

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 05292

Numéro SIREN : 815 141 874

Nom ou dénomination : POWELL SOFTWARE

Ce dépôt a été enregistré le 03/05/2021 sous le numéro de dépôt 12315

Certifié conforme

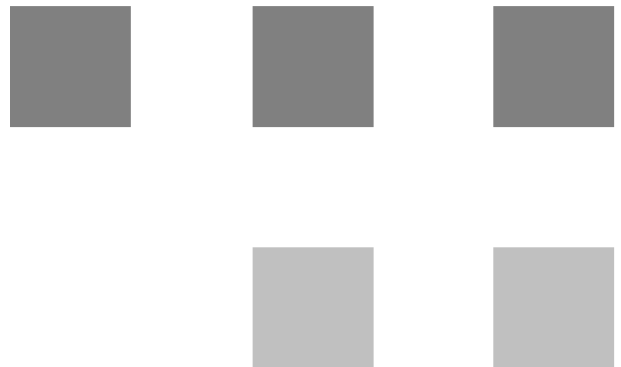


Comptes annuels

31/12/2018



Bilan et Compte de résultat



Bilan Actif

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte en EURO

POWELL SOFTWARE

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	970 345	516 494	453 851	279 575
Concession, brevets et droits similaires	55 283	55 283		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 025 628	571 777	453 851	279 575
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	8 897	2 771	6 126	2 831
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	8 897	2 771	6 126	2 831
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	7 330		7 330	7 330
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 251		3 251	3 251
TOTAL immobilisations financières :	10 581		10 581	10 581
ACTIF IMMOBILISÉ	1 045 106	574 548	470 558	292 987
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	471 635		471 635	322 687
Autres créances	1 011 747		1 011 747	705 266
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 483 382		1 483 382	1 027 953
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	439 429		439 429	12 420
Charges constatées d'avance	10 275		10 275	10 615
TOTAL disponibilités et divers :	449 704		449 704	23 035
ACTIF CIRCULANT	1 933 086		1 933 086	1 050 987
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	2 978 192	574 548	2 403 644	1 343 975

Bilan Passif

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Tenue de compte en EURO

POWELL SOFTWARE

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 10 000	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(140 842)	(174 841)
Résultat de l'exercice	174 938	33 999
TOTAL situation nette :	44 096	(130 842)
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	44 096	(130 842)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 562	39 584
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	25 562	39 584
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	366 517	158 231
Dettes fiscales et sociales	243 970	176 041
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	721 593	805 107
TOTAL dettes diverses :	1 332 080	1 139 379
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 001 716	295 854
DETTES	2 359 357	1 474 817
Ecarts de conversion passif	191	
TOTAL GÉNÉRAL	2 403 644	1 343 975

Compte de Résultat (Première Partie)

POWELL SOFTWARE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Tenue de compte en EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 778 393		1 778 393	792 151
Chiffres d'affaires nets	1 778 393		1 778 393	792 151
Production stockée			482 293	284 570
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			3 142	2 868
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			186	45
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 264 015	1 079 634
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			942 542	398 424
TOTAL charges externes :			942 542	398 424
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			10 323	5 629
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			685 600	397 348
Charges sociales			277 498	160 647
TOTAL charges de personnel :			963 098	557 995
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			310 034	204 738
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			310 034	204 738
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1 977	46
CHARGES D'EXPLOITATION			2 227 974	1 166 832
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			36 041	(87 198)

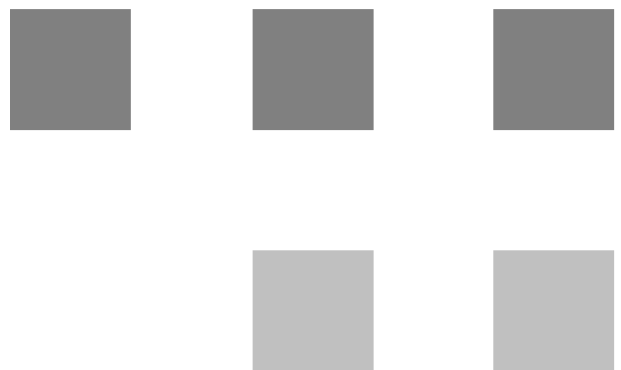
Compte de Résultat (Seconde Partie)

POWELL SOFTWARE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Tenue de compte en EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	36 041	(87 198)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3 409	2 150
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		70
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	3 409	2 220
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	7 019	5 201
Différences négatives de change		1
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	7 019	5 202
RÉSULTAT FINANCIER	(3 611)	(2 982)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	32 430	(90 180)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	67 914	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	67 914	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(67 914)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(210 422)	(124 179)
TOTAL DES PRODUITS	2 267 424	1 081 853
TOTAL DES CHARGES	2 092 486	1 047 855
BÉNÉFICE OU PERTE	174 938	33 999

Annexe



POWELL SOFTWARE
Société par actions simplifiée
au capital de 10.000 euros
Siège social : 80 bis, avenue du Général Leclerc
78220 VIROFLAY
815 141 874 RCS VERSAILLES

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Exercice 2018

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES :

Les comptes annuels de la Société ont été établis conformément aux dispositions de la législation et aux pratiques généralement admises en France et en conformité du règlement de l'ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 (Règlement homologué par arrêté du 26 décembre 2016 publié au Journal Officiel du 28 décembre 2016).

Les principes comptables appliqués pour l'établissement des comptes de l'exercice 2018 sont identiques à ceux de 2017.

Les principales méthodes d'évaluation sont les suivantes :

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :

Les immobilisations incorporelles correspondent à des frais de recherche et de développement pour 454 K€ (valeur nette) dont 482 K€ ont été immobilisés au cours de l'exercice et à un logiciel totalement amorti.

Ces immobilisations sont amorties selon les modes et les durées d'utilisation estimée, notamment :

- Frais de Recherche et Développement : de 1,5 an, linéaire,
- Logiciel : 2 ans, linéaire.

1.2 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES :

Les immobilisations corporelles sont évaluées au prix d'acquisition augmenté des frais accessoires d'achat.

Ces immobilisations sont amorties selon les modes et les durées d'utilisation, notamment :

- Agencements, aménagements des établissements : de 5 à 10 ans, linéaire,
- Matériel de bureau et informatique : 1 à 5 ans, linéaire,
- Mobilier : de 5 à 10 ans, linéaire.

1.3 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES :

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une provision est constatée à due concurrence.

(cf. tableau des filiales et des participations)

1.4 - CREANCES :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Les créances sont provisionnées, lorsqu'elles présentent un risque d'impayé.

Les principales créances à la clôture de l'exercice sont :

- une créance en crédits d'impôt de 345 K€
- une créance en compte courant sur sa filiale POWELL SOFTWARE US de 599 K€.

1.5 - EMPRUNTS :

La société a souscrit un emprunt au cours de l'exercice 2016 de 56 K€.

Le solde restant dû à la clôture de l'exercice est de 23 K€.

1.6 - DETTES :

La société a une dette envers une autre société du groupe de 700 K€.

2 – FAITS MARQUANTS

NEANT

3 - INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT:

3.1 - INFORMATIONS SUR LES IMMOBILISATIONS :

(cf. état des immobilisations et des amortissements)

3.2 - INFORMATIONS SUR LES PROVISIONS :

NEANT

3.3 - INFORMATIONS SUR LES CREANCES ET LES DETTES :

(cf. état des créances et des dettes)

3.4 - INFORMATIONS SUR LES CHARGES A PAYER :

(cf. état des charges à payer)

3.5 – INFORMATIONS SUR LES PRODUITS A RECEVOIR :

(cf. état des produits à recevoir)

3.6 – INFORMATIONS SUR LES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

(cf. état des charges et produits constatés d'avance)

3.7 – COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL :

Le capital social s'élève à 10.000 euros. Il est divisé en 10.000 actions de 1 euro.

3.8 – PRODUCTION IMMOBILISEE :

La production immobilisée d'un montant de 482 K€ correspond au frais de recherche et développement engagés au cours de l'exercice.

3.9 – TRANSFERTS DE CHARGES

Les transferts de charges correspondent aux avantages en nature du personnel.

4 - ENGAGEMENTS HORS BILAN :

4.1 - CREDIT-BAIL :

NEANT

4.2 - EFFETS ESCOMPTES NON ECHUS :

NEANT

4.3 - ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Compte tenu de l'âge moyen de l'effectif faible et du taux de turn-over élevé, l'engagement de retraite n'a pas été valorisé car il serait non significatif, en conséquence l'information correspondante n'est pas communiquée.

5 - FILIALES ET PARTICIPATIONS:

La société détient à la clôture, une participation de 80 % dans la société POWELL SOTWARE US au 31/12/2018. Cette société a réalisé un chiffre d'affaires de 646 K\$ et un résultat déficitaire de -466 K\$ en 2018. Ses capitaux propres s'établissent ainsi au 31 décembre 2018 à -1.111 K\$.

6 – AUTRES INFORMATIONS :

6.1 – INFORMATION CONCERNANT LES PARTIES LIEES

Les transactions entre les parties liées sont conclues à des conditions normales de marché. Aucune information n'est donc mentionnée dans l'annexe.

6.2 – VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition du chiffre d'affaires par secteur géographique	Montant
France	1.199 K€
Etranger	579 K€
TOTAL	1.778 K€

6.3 – CREDIT D'IMPOT RECHERCHE

Le crédit d'impôt recherche comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 210 K€.

6.4 – EFFECTIF SALARIES

L'effectif moyen est de 12 personnes au 31 décembre 2018, contre 8 au 31 décembre 2017.

6.5 – HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires du commissaire aux comptes, figurant dans le compte de résultat, s'élèvent à 5 040 euros hors taxes au titre du contrôle légal des comptes.

Immobilisations

Période du 01/01/18 au 31/12/18

POWELL SOFTWARE

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	488 052		482 293
Autres immobilisations incorporelles	55 283		
TOTAL immobilisations incorporelles :	543 335		482 293
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 585		5 312
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	3 585		5 312
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	7 330		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 251		
TOTAL immobilisations financières :	10 581		
TOTAL GÉNÉRAL	557 501		487 605

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			970 345	
Autres immobilisations incorporelles			55 283	
TOTAL immobilisations incorporelles :			1 025 628	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			8 897	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			8 897	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			7 330	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			3 251	
TOTAL immobilisations financières :			10 581	
TOTAL GÉNÉRAL			1 045 106	

Amortissements

POWELL SOFTWARE

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	208 476	308 018		516 494
Autres immobilisations incorporelles	55 283			55 283
TOTAL immobilisations incorporelles :	263 759	308 018		571 777
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	755	2 016		2 771
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	755	2 016		2 771
TOTAL GÉNÉRAL	264 514	310 034		574 548

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	308 018		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	308 018		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 016		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	2 016		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	310 034		

État des Échéances des Créances et Dettes

POWELL SOFTWARE

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 251		3 251
TOTAL de l'actif immobilisé :	3 251		3 251
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	471 635	471 635	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 034	2 034	
État - Impôts sur les bénéfices	344 694	344 694	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	66 429	66 429	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	598 590	598 590	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	1 483 382	1 483 382	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	10 275	10 275	
TOTAL GÉNÉRAL	1 496 909	1 493 658	3 251

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	25 562	17 118	8 444	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	366 517	366 517		
Personnel et comptes rattachés	99 195	99 195		
Sécurité sociale et autres organismes	99 400	99 400		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	35 510	35 510		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 865	9 865		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	721 593	721 593		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 001 716	1 001 716		
TOTAL GÉNÉRAL	2 359 357	2 350 913	8 444	

Charges à Payer

POWELL SOFTWARE

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	37
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 940
Dettes fiscales et sociales	153 554
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	1 631
TOTAL	224 162

Produits à Recevoir

POWELL SOFTWARE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 02/05/19
Tenue de compte EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<p>Immobilisations financières</p> <p>Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières</p> <p>Créances</p> <p>Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances</p> <p>Valeurs Mobilières de Placement</p> <p>Disponibilités</p>	81 560
TOTAL	81 560

Charges et Produits Constatés d'Avance

POWELL SOFTWARE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 02/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	10 275	1 001 716
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	10 275	1 001 716

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

POWELL SOFTWARE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 02/05/19
Tenue de compte EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte

TOTAL

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Passage en perte d'une partie du CIR 2016	67 914	#69

TOTAL

67 914

Charges et Produits Constatés d'Avance

POWELL SOFTWARE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 02/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	10 275	1 001 716
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	10 275	1 001 716

TABLEAU DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

En EUR

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Filiale	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS POWELL US (1)	8 717	-572 454	80	7 330	7 330	598 590		565 020	-406 817	0
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

(1) Taux de change EUR/USD utilisé :

1,145

POWELL SOFTWARE
Société par actions simplifiée
au capital de 10.000 euros
Siège social : 80 bis, avenue du Général Leclerc
78220 VIROFLAY
815 141 874 RCS VERSAILLES

EXTRAIT DES DECISIONS COLLECTIVES
DU 17 JUIN 2019

.../...

DEUXIEME DECISION

La collectivité des associés, constatant le bénéfice de l'exercice écoulé à 174.938,24 €, décide d'affecter le résultat en totalité au compte « Report à nouveau ».

En conséquence, le solde du compte « Report à nouveau » est porté à la somme créditrice de 34.096,06 €.

La collectivité des associés constate qu'en raison de l'affectation de ce résultat, les capitaux propres de la Société se trouvent reconstitués à hauteur de la moitié au moins du capital social et qu'il convient de faire procéder à une inscription modificative au registre du commerce et des sociétés relative à la régularisation de la situation de la Société.

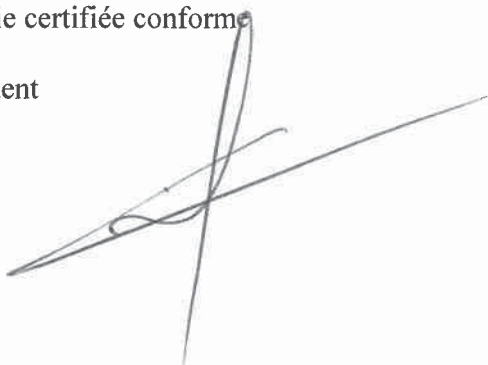
La collectivité des associés prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois premiers exercices.

Cette décision est prise à l'unanimité.

.../...

Pour copie certifiée conforme

Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

POWELL SOFTWARE
Société par actions simplifiée
au capital de 10.000 euros
Siège social : 80 bis, avenue du Général Leclerc
78220 VIROFLAY
815 141 874 RCS VERSAILLES

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 DECEMBRE 2019

L'an deux mille dix-neuf,
le 30 décembre,

L'associé unique, la société FINANCIERE POWELL, société par actions simplifiée au capital de 26.956.590 € dont le siège social est sis 80 bis avenue du Général Leclerc, représentée par son représentant légal Monsieur Cyrille PELLE DE QUERAL,

A, par le présent acte établi à l'initiative de Monsieur Cyrille PELLE DE QUERAL en sa qualité de Président de la société POWELL SOFTWARE, adopté les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

L'associé unique constate que le bénéfice de l'exercice au 31/12/2018 de 174.938,24 € après imputation du solde du compte « Report à nouveau » débiteur à cette date de - 140.842,18 €, correspond à un montant net de 34.096,06 €.

En vue de satisfaire, les obligations de l'article L.232-10 du Code du commerce, l'associé unique décide de modifier la résolution d'affectation de résultat relative à de la décision collective des associés du 17 juin 2019 et d'affecter en réserve légale un montant de 1.000 € correspondant à 10 % du capital social au 31/12/2018.

DEUXIEME DECISION

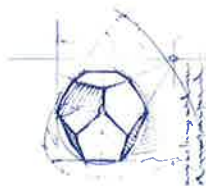
L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent acte à l'effet d'accomplir toutes les formalités nécessaires.

De tout ce qui est dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, qui a été signé par l'associé unique et le Président.

Cyrille PELLE DE QUERAL
En sa qualité de représentant de la société FINANCIERE POWELL

Cyrille PELLE DE QUERAL
Président





DOUCET, BETH & ASSOCIÉS

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes

POWELL SOFTWARE

S.A.S. au capital de 10 000 €

80 bis Avenue du Général Leclerc - 78220 VIROFLAY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

A l'associé unique,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts constitutifs en décembre 2015, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société POWELL SOFTWARE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Total Bilan :	2 403 644 euros
Total Produits d'exploitation :	2 264 015 euros
Total Résultat :	174 938 euros

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 l'annexe « Description détaillée des responsabilités du Commissaire aux comptes » du présent rapport.

a



Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 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 APPRECIATIONS

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 et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

- Reconnaissance du chiffre d'affaires :

Comme indiqué dans votre annexe concernant la répartition du chiffre d'affaires par secteur géographique, votre société a réalisé un chiffre d'affaire total de 1 778K€. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à vérifier la correcte application de la réglementation en appréciant les données et hypothèses retenues, en effectuant des tests de détail et en examinant les procédures appliquées au sein de votre entreprise.

- Estimations comptables significatives :

Comme indiqué dans le paragraphe « Production immobilisée » et « crédit d'impôt recherche » de l'annexe, votre société immobilise des frais de recherche et développement engagés au cours de l'exercice et bénéficie d'un crédit d'impôt recherche. Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues concernant ces opérations sur la base des éléments disponibles à ce jour et mis en œuvre des tests pour vérifier, par sondage, l'application de ces méthodes et le respect de la réglementation en vigueur.

Comme indiqué dans la note « filiale et participation » de l'annexe, votre société détient des titres de participation dans une filiale américaine. Nous avons procédé à l'appréciation des approches et hypothèses retenues concernant la valorisation de ces actifs sur la base des éléments disponibles à ce jour.

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, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

a



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 à l'associé unique.

RESPONSABILITES 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 votre Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 Paris, le 29 mai 2019

DOUCET, BETH ET ASSOCIES

*Commissaire aux Comptes
Compagnie Régionale de Paris*

Représentée par Olivier LEBRUN



Annexe au rapport : 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.

a

Bilan Actif

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Tenue de compte en EURO

POWELL SOFTWARE

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	970 345	516 494	453 851	279 575
Concession, brevets et droits similaires	55 283	55 283		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 025 628	571 777	453 851	279 575
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	8 897	2 771	6 126	2 831
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	8 897	2 771	6 126	2 831
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	7 330		7 330	7 330
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 251		3 251	3 251
TOTAL immobilisations financières :	10 581		10 581	10 581
ACTIF IMMOBILISÉ	1 045 106	574 548	470 558	292 987
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	471 635		471 635	322 687
Autres créances	1 011 747		1 011 747	705 266
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 483 382		1 483 382	1 027 953
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	439 429		439 429	12 420
Charges constatées d'avance	10 275		10 275	10 615
TOTAL disponibilités et divers :	449 704		449 704	23 035
ACTIF CIRCULANT	1 933 086		1 933 086	1 050 987
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	2 978 192	574 548	2 403 644	1 343 975

Bilan Passif

POWELL SOFTWARE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Tenue de compte en EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 10 000	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(140 842)	(174 841)
Résultat de l'exercice	174 938	33 999
TOTAL situation nette :	44 096	(130 842)
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	44 096	(130 842)
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 562	39 584
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	25 562	39 584
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	366 517	158 231
Dettes fiscales et sociales	243 970	176 041
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	721 593	805 107
TOTAL dettes diverses :	1 332 080	1 139 379
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 001 716	295 854
DETTES	2 359 357	1 474 817
Ecarts de conversion passif	191	
TOTAL GÉNÉRAL	2 403 644	1 343 975

Compte de Résultat (Première Partie)

POWELL SOFTWARE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Tenue de compte en EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 778 393		1 778 393	792 151
Chiffres d'affaires nets	1 778 393		1 778 393	792 151
Production stockée				
Production immobilisée			482 293	284 570
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			3 142	2 868
Autres produits			186	45
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 264 015	1 079 634
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			942 542	398 424
TOTAL charges externes :			942 542	398 424
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			10 323	5 629
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			685 600	397 348
Charges sociales			277 498	160 647
TOTAL charges de personnel :			963 098	557 995
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			310 034	204 738
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			310 034	204 738
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1 977	46
CHARGES D'EXPLOITATION			2 227 974	1 166 832
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			36 041	(87 198)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

POWELL SOFTWARE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Tenue de compte en EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	36 041	(87 198)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3 409	2 150
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		70
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	3 409	2 220
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	7 019	5 201
Différences négatives de change		1
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	7 019	5 202
RÉSULTAT FINANCIER	(3 611)	(2 982)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	32 430	(90 180)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	67 914	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	67 914	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(67 914)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(210 422)	(124 179)
TOTAL DES PRODUITS	2 267 424	1 081 853
TOTAL DES CHARGES	2 092 486	1 047 855
BÉNÉFICE OU PERTE	174 938	33 999

POWELL SOFTWARE
Société par actions simplifiée
au capital de 10.000 euros
Siège social : 80 bis, avenue du Général Leclerc
78220 VIROFLAY
815 141 874 RCS VERSAILLES

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Exercice 2018

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES :

Les comptes annuels de la Société ont été établis conformément aux dispositions de la législation et aux pratiques généralement admises en France et en conformité du règlement de l'ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 (Règlement homologué par arrêté du 26 décembre 2016 publié au Journal Officiel du 28 décembre 2016).

Les principes comptables appliqués pour l'établissement des comptes de l'exercice 2018 sont identiques à ceux de 2017.

Les principales méthodes d'évaluation sont les suivantes :

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :

Les immobilisations incorporelles correspondent à des frais de recherche et de développement pour 454 K€ (valeur nette) dont 482 K€ ont été immobilisés au cours de l'exercice et à un logiciel totalement amorti.

Ces immobilisations sont amorties selon les modes et les durées d'utilisation estimée, notamment :

- Frais de Recherche et Développement : de 1,5 an, linéaire,
- Logiciel : 2 ans, linéaire.

1.2 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES :

Les immobilisations corporelles sont évaluées au prix d'acquisition augmenté des frais accessoires d'achat.

Ces immobilisations sont amorties selon les modes et les durées d'utilisation, notamment :

- Agencements, aménagements des établissements : de 5 à 10 ans, linéaire,
- Matériel de bureau et informatique : 1 à 5 ans, linéaire,
- Mobilier : de 5 à 10 ans, linéaire.

1.3 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES :

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une provision est constatée à due concurrence.

(cf. tableau des filiales et des participations)

1.4 - CREANCES :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Les créances sont provisionnées, lorsqu'elles présentent un risque d'impayé.

Les principales créances à la clôture de l'exercice sont :

- une créance en crédits d'impôt de 345 K€
- une créance en compte courant sur sa filiale POWELL SOFTWARE US de 599 K€.

1.5 - EMPRUNTS :

La société a souscrit un emprunt au cours de l'exercice 2016 de 56 K€.

Le solde restant dû à la clôture de l'exercice est de 23 K€.

1.6 - DETTES :

La société a une dette envers une autre société du groupe de 700 K€.

2 – FAITS MARQUANTS

NEANT

3 - INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT:

3.1 - INFORMATIONS SUR LES IMMOBILISATIONS :

(cf. état des immobilisations et des amortissements)

3.2 - INFORMATIONS SUR LES PROVISIONS :

NEANT

3.3 - INFORMATIONS SUR LES CREANCES ET LES DETTES :

(cf. état des créances et des dettes)

3.4 - INFORMATIONS SUR LES CHARGES A PAYER :

(cf. état des charges à payer)

3.5 – INFORMATIONS SUR LES PRODUITS A RECEVOIR :

(cf. état des produits à recevoir)

3.6 – INFORMATIONS SUR LES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

(cf. état des charges et produits constatés d'avance)

3.7 – COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL :

Le capital social s'élève à 10.000 euros. Il est divisé en 10.000 actions de 1 euro.

3.8 – PRODUCTION IMMOBILISEE :

La production immobilisée d'un montant de 482 K€ correspond au frais de recherche et développement engagés au cours de l'exercice.

3.9 – TRANSFERTS DE CHARGES

Les transferts de charges correspondent aux avantages en nature du personnel.

4 - ENGAGEMENTS HORS BILAN :

4.1 - CREDIT-BAIL :

NEANT

4.2 - EFFETS ESCOMPTES NON ECHUS :

NEANT

4.3 - ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Compte tenu de l'âge moyen de l'effectif faible et du taux de turn-over élevé, l'engagement de retraite n'a pas été valorisé car il serait non significatif, en conséquence l'information correspondante n'est pas communiquée.

5 - FILIALES ET PARTICIPATIONS:

La société détient à la clôture, une participation de 80 % dans la société POWELL SOTWARE US au 31/12/2018. Cette société a réalisé un chiffre d'affaires de 646 K\$ et un résultat déficitaire de -466 K\$ en 2018. Ses capitaux propres s'établissent ainsi au 31 décembre 2018 à -1.111 K\$.

6 – AUTRES INFORMATIONS :

6.1 – INFORMATION CONCERNANT LES PARTIES LIEES

Les transactions entre les parties liées sont conclues à des conditions normales de marché. Aucune information n'est donc mentionnée dans l'annexe.

6.2 – VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

<i>Répartition du chiffre d'affaires par secteur géographique</i>	Montant
France	1.199 K€
Etranger	579 K€
TOTAL	1.778 K€

6.3 – CREDIT D'IMPOT RECHERCHE

Le crédit d'impôt recherche comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 210 K€.

6.4 – EFFECTIF SALARIES

L'effectif moyen est de 12 personnes au 31 décembre 2018, contre 8 au 31 décembre 2017.

6.5 – HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires du commissaire aux comptes, figurant dans le compte de résultat, s'élèvent à 5 040 euros hors taxes au titre du contrôle légal des comptes.

Immobilisations

Période du 01/01/18 au 31/12/18

POWELL SOFTWARE

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	488 052		482 293
Autres immobilisations incorporelles	55 283		
TOTAL immobilisations incorporelles :	543 335		482 293
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 585		5 312
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	3 585		5 312
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	7 330		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 251		
TOTAL immobilisations financières :	10 581		
TOTAL GÉNÉRAL	557 501		487 605

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			970 345	
Autres immobilisations incorporelles			55 283	
TOTAL immobilisations incorporelles :			1 025 628	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			8 897	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			8 897	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			7 330	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			3 251	
TOTAL immobilisations financières :			10 581	
TOTAL GÉNÉRAL			1 045 106	

Amortissements

POWELL SOFTWARE

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	208 476	308 018		516 494
Autres immobilisations incorporelles	55 283			55 283
TOTAL immobilisations incorporelles :	263 759	308 018		571 777
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	755	2 016		2 771
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	755	2 016		2 771
TOTAL GÉNÉRAL	264 514	310 034		574 548

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	308 018		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	308 018		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 016		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	2 016		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	310 034		

État des Échéances des Créances et Dettes

POWELL SOFTWARE

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 251		3 251
TOTAL de l'actif immobilisé :	3 251		3 251
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	471 635	471 635	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 034	2 034	
État - Impôts sur les bénéfiques	344 694	344 694	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	66 429	66 429	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	598 590	598 590	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	1 483 382	1 483 382	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	10 275	10 275	

TOTAL GÉNÉRAL	1 496 909	1 493 658	3 251
----------------------	------------------	------------------	--------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	25 562	17 118	8 444	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	366 517	366 517		
Personnel et comptes rattachés	99 195	99 195		
Sécurité sociale et autres organismes	99 400	99 400		
Impôts sur les bénéfiques				
Taxe sur la valeur ajoutée	35 510	35 510		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 865	9 865		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	721 593	721 593		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 001 716	1 001 716		

TOTAL GÉNÉRAL	2 359 357	2 350 913	8 444	
----------------------	------------------	------------------	--------------	--

Charges à Payer

POWELL SOFTWARE

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	37
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 940
Dettes fiscales et sociales	153 554
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	1 631
TOTAL	224 162

Produits à Recevoir

POWELL SOFTWARE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 02/05/19
Tenue de compte EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	81 560
TOTAL	81 560

Charges et Produits Constatés d'Avance

POWELL SOFTWARE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 02/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	10 275	1 001 716
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	10 275	1 001 716

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

POWELL SOFTWARE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 02/05/19
Tenue de compte EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
--------------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Passage en perte d'une partie du CIR 2016	67 914	#69

TOTAL	67 914	
--------------	--------	--

Charges et Produits Constatés d'Avance

POWELL SOFTWARE

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 02/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	10 275	1 001 716
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	10 275	1 001 716

TABLEAU DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

En EUR

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Filiale	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS POWELL US (1)	8 717	-572 454	80	7 330	7 330	598 590		565 020	-406 817	0
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

(1) Taux de change EUR/USD utilisé :

1,145