

Registre de Commerce et des Sociétés

Numéro RCS : B218805

Référence de dépôt : L210154306

Déposé et enregistré le 23/07/2021

UFTWBPP20210721T14594701_002

No. RC SL : B218805

Matricule : 2017 2457 763

Date d'entrée eCDF : 21/07/2021

BILAN ABRÉGÉ**Exercice du** 01 01/01/2020 **au** 02 31/12/2020 (en 03 EUR)

TOKENY S.à.r.l.

9, rue du Laboratoire

L-1911 Luxembourg

ACTIF

	Référence(s)	Exercice courant	Exercice précédent
A. Capital souscrit non versé	1101	101	102
I. Capital souscrit non appelé	1103	103	104
II. Capital souscrit appelé et non versé	1105	105	106
B. Frais d'établissement	1107	107	108
C. Actif immobilisé	1109	1.618.788,84	1.065.567,21
I. Immobilisations incorporelles	1111	1.436.685,18	1.021.745,91
II. Immobilisations corporelles	1125	12.616,26	11.783,90
III. Immobilisations financières	1135	169.487,40	32.037,40
D. Actif circulant	1151	1.370.810,13	3.475.418,40
I. Stocks	1153		
II. Créances	1163	251.855,46	103.155,13
a) dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an	1203	251.855,46	103.155,13
b) dont la durée résiduelle est supérieure à un an	1205		
III. Valeurs mobilières	1189	1.250,00	1.250,00
IV. Avoirs en banques, avoirs en compte de chèques postaux, chèques et encaisse	1197	1.117.704,67	3.371.013,27
E. Comptes de régularisation	1199		
TOTAL DU BILAN (ACTIF)	201	2.989.598,97	4.540.985,61

Les notes figurant en annexe font partie intégrante des comptes annuels

CAPITAUX PROPRES ET PASSIF

	Référence(s)	Exercice courant	Exercice précédent
A. Capitaux propres			
	1301	2.887.879,59	4.398.411,61
I. Capital souscrit	1303	1.633.907,00	1.633.907,00
II. Primes d'émission	1305	4.578.593,00	4.578.593,00
III. Réserve de réévaluation	1307		
IV. Réserves	1309	1.250,00	1.250,00
V. Résultats reportés	1319	-1.815.338,39	-374.024,85
VI. Résultat de l'exercice	1321	-1.510.532,02	-1.441.313,54
VII. Acomptes sur dividendes	1323		
VIII. Subventions d'investissement en capital	1325		
B. Provisions	1331		7.430,02
C. Dettes	1435	101.719,38	135.143,98
a) dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an	1453	101.719,38	135.143,98
b) dont la durée résiduelle est supérieure à un an	1455		
D. Comptes de régularisation	1403		
TOTAL DU BILAN (CAPITAUX PROPRES ET PASSIF)	405	2.989.598,97	4.540.985,61

Registre de Commerce et des Sociétés

Numéro RCS : B218805

Référence de dépôt : L210154306

Déposé le 23/07/2021

Tokeny S.à r.l.
société à responsabilité limitée
9, Rue du Laboratoire
L-1911 Luxembourg
RCS Luxembourg : B218805

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS AU 31 DÉCEMBRE 2020

Note 1 - INFORMATIONS GENERALES

Tokeny S.à r.l. (ci-après « la Société ») a été constituée le 18 octobre 2017 sous la forme d'une société à responsabilité limitée de droit luxembourgeois pour une durée illimitée.

Le siège social est établi à 9, Rue du Laboratoire L-1911 Luxembourg.

L'exercice social de la Société commence le 1^{er} janvier et se termine le 31 décembre de chaque année.

La société a pour objet la commercialisation de services et de logiciels permettant la mise en relation pratique entre des entreprises et des contributeurs.

La société a encore pour objet toutes prises de participations, sous quelque forme que ce soit, dans d'autres entreprises luxembourgeoises ou étrangères, la gestion ainsi que la mise en valeur de ces participations.

La société pourra employer ses fonds à la création, à la gestion, à la mise en valeur et à la liquidation d'un portefeuille se composant de tous titres et valeurs mobilières de toute origine, participer à la création, au développement et au contrôle de toute entreprise, acquérir par voie de participation, d'apport, de souscription, de prise ferme ou d'option d'achat, de négociation et de toute autre manière, tous titres et droits et les aliéner par vente, échange ou encore autrement ; la société pourra octroyer aux entreprises auxquelles elle s'intéresse, tous concours, prêts avances ou garanties.

La société pourra accorder hypothèque, emprunter avec ou sans garantie ou se porter caution pour d'autres personnes morales et physiques, sous réserve des dispositions légales afférentes.

La société peut effectuer toutes les opérations commerciales, financières ou industrielles et toutes les transactions concernant des biens immobiliers ou mobiliers qui, directement ou indirectement, favorisent ou se rapportent à son objet social.

Note 2 - PRINCIPES, RÈGLES, MÉTHODES COMPTABLES ET MODES D'ÉVALUATION

Note 2.1 - Principes généraux

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions légales et réglementaires en vigueur au Luxembourg et aux principes comptables généralement admis.

La comptabilité et les comptes annuels sont établis en Euro.

Tokeny S.à r.l.
société à responsabilité limitée
9, Rue du Laboratoire
L-1911 Luxembourg
RCS Luxembourg : B218805

Les politiques comptables et les principes d'évaluation sont, en dehors des règles imposées par la Loi modifiée du 19 décembre 2002, déterminées et mises en place par le Conseil de Gérance.

La préparation des comptes annuels implique le recours à un certain nombre d'estimations comptables déterminantes. Elle impose aussi au Conseil de Gérance d'exercer son jugement dans l'application des principes comptables. Tout changement dans les hypothèses peut avoir des répercussions significatives sur les comptes annuels de la période durant laquelle ces hypothèses ont changé. La Direction estime que les hypothèses sous-jacentes sont adéquates et que les comptes annuels donnent ainsi une image fidèle de la situation financière et des résultats de la Société.

La Société fait des estimations et hypothèses qui ont une incidence sur les montants repris à l'actif et au passif au cours de la période suivante. Les estimations et les jugements sont évalués de façon continue et se basent sur l'expérience passée et d'autres facteurs, dont des anticipations d'événements futurs jugées raisonnables dans ces circonstances.

La Société est, sur base des critères fixés par la loi luxembourgeoise, exemptée de l'obligation d'établir des comptes consolidés et un rapport consolidé de gestion pour l'exercice/période se terminant au 31 décembre 2020. Par conséquent, en conformité avec les prescriptions légales, ces comptes ont été présentés par le Conseil de Gérance, sur une base non consolidée, pour approbation lors de l'assemblée générale annuelle.

Note 2.2 - Principales règles d'évaluation

Les principales règles d'évaluation adoptées par la Société sont les suivantes :

Note 2.2.1 - Immobilisations financières

Les parts dans des entreprises liées et les autres prêts sont évalués au coût d'acquisition historique qui comprend les frais accessoires.

En cas de dépréciation qui, de l'avis du Conseil de Gérance, revêt un caractère durable, ces immobilisations financières font l'objet de corrections de valeur afin de leur donner la valeur inférieure qui est à leur attribuer à la date de clôture du bilan. Ces corrections de valeur ne sont pas maintenues lorsque les raisons qui ont motivé leur constitution ont cessé d'exister.

Note 2.2.2 - Créances

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale. Elles font l'objet de corrections de valeur lorsque leur recouvrement est compromis. Ces corrections de valeur ne sont pas maintenues si les raisons qui ont motivé leur constitution ont cessé d'exister.

Note 2.2.3 - Conversion des postes en devise

La Société tient sa comptabilité en Euro.

Tokeny S.à r.l.
société à responsabilité limitée
9, Rue du Laboratoire
L-1911 Luxembourg
RCS Luxembourg : B218805

Toutes les transactions exprimées dans une devise autre que Euro sont enregistrées en Euro au cours de change en vigueur à la date de transaction.

Les frais d'établissement et les immobilisations exprimés dans une devise autre que Euro sont convertis en Euro au cours de change historique en vigueur au moment de la transaction. A la date de clôture, ces immobilisations restent converties au cours de change historique.

Les avoirs en banque sont convertis aux taux de change en vigueur à la date de clôture des comptes. Les pertes et les profits de change en résultant sont enregistrés au compte de profits et pertes de l'exercice.

Les autres postes de l'actif et du passif sont évalués individuellement au plus bas, respectivement au plus haut, de leur valeur convertie au cours de change historique ou de leur valeur déterminée sur base des cours de change en vigueur à la date de clôture du bilan. Seules les pertes de change non réalisées sont comptabilisées dans le compte de profits et pertes. Les gains de change sont enregistrés au compte de profits et pertes au moment de leur réalisation.

Lorsqu'il existe un lien économique entre un actif et un passif, ceux-ci sont évalués globalement selon la méthode décrite ci-dessus et seule la perte de change nette non réalisée est enregistrée au compte de profits et pertes et les gains non réalisés ne sont pas enregistrés.

Note 2.2.4 - Provisions

Les provisions ont pour objet de couvrir des charges ou des dettes qui sont nettement circonscrites quant à leur nature mais qui, à la date de clôture du bilan, sont ou probables ou certaines mais indéterminées quant à leur montant ou quant à leur date de survenance.

Des provisions sont également constituées pour couvrir des charges qui trouvent leur origine dans l'exercice ou dans un exercice antérieur et qui sont nettement circonscrites quant à leur nature mais qui, à la date de clôture du bilan, sont ou probables ou certaines mais indéterminées quant à leur montant ou quant à la date de leur survenance.

Note 2.2.5 - Dettes

Les dettes sont évaluées à leur valeur nominale ou à leur valeur de remboursement.

Note 2.2.6 - Chiffre d'affaires net

Le chiffre d'affaires net comprend les montants résultant de la vente des produits et de la prestation des services correspondant aux activités ordinaires de la Société, déduction faite des réductions sur ventes, ainsi que de la taxe sur la valeur ajoutée et d'autres impôts directement liés au chiffre d'affaires.

Note 3 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les mouvements de l'exercice se présentent comme suit :

Tokeny S.à r.l.
société à responsabilité limitée
9, Rue du Laboratoire
L-1911 Luxembourg
RCS Luxembourg : B218805

	Concessions, brevets, licences, marques, ainsi que droits et valeurs similaires	Total
	EUR	EUR
Valeur brute au début de l'exercice	1 519 602,97	1 519 602,97
Entrées au cours de l'exercice	2 604 068,04	1 094 965,07
Sorties au cours de l'exercice	0,00	10 500,00
Transferts au cours de l'exercice	0,00	0,00
Valeur brute à la fin de l'exercice	2 604 068,04	2 604 068,04
Corrections de valeur cumulées au début de l'exercice	497 857,06	497 857,06
Dotations de l'exercice	669 525,80	679 282,21
Reprises de l'exercice	0,00	9 756,41
Transferts de l'exercice	0,00	0,00
Corrections de valeur cumulées à la fin de l'exercice	1 167 382,86	1 167 382,86
Valeur nette à la fin de l'exercice	1 436 685,18	1 436 685,18
Valeur nette au début de l'exercice	1 021 745,91	1 021 745,91

Note 4 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les mouvements de l'exercice se présentent comme suit :

	Autres installations, outillage et mobilier	Total
	EUR	EUR
Valeur brute au début de l'exercice	14 602,88	14 602,88
Entrées au cours de l'exercice	7 229,14	7 229,14
Sorties au cours de l'exercice	0,00	0,00
Transferts au cours de l'exercice	0,00	0,00

Tokeny S.à r.l.
société à responsabilité limitée
9, Rue du Laboratoire
L-1911 Luxembourg
RCS Luxembourg : B218805

Valeur brute à la fin de l'exercice	21 832,02	21 832,02
Corrections de valeur cumulées au début de l'exercice	2 818,98	2 818,98
Dotations de l'exercice	6 396,78	6 396,78
Reprises de l'exercice	0,00	0,00
Transferts de l'exercice	0,00	0,00
Corrections de valeur cumulées à la fin de l'exercice	9 215,76	9 215,76
Valeur nette à la fin de l'exercice	12 616,26	12 616,26
Valeur nette au début de l'exercice	11 783,90	11 783,90

Note 5 - IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Les mouvements de l'exercice se présentent comme suit :

	Entreprises liées	Autres prêts	Total
	Parts sociales		
	EUR	EUR	EUR
Valeur brute au début de l'exercice	18 479,85	13 557,55	32 037,40
Entrées au cours de l'exercice	149 850,00	0,00	149 850,00
Sorties au cours de l'exercice	0,00	12 400,00	12 400,00
Transferts au cours de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Valeur brute à la fin de l'exercice	168 329,85	1 157,55	169 487,40
Corrections de valeur cumulées au début de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Dotations de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Reprises de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Transferts de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Corrections de valeur cumulées à la fin de l'exercice	0,00	0,00	0,00
Valeur nette à la fin de l'exercice	168 329,85	1 157,55	169 487,40
Valeur nette au début de l'exercice	18 479,85	13 557,55	32 037,40

Les informations requises conformément aux dispositions de l'article 65 (1) 2° relative à une ou plusieurs entreprise(s) dans laquelle/lesquelles la société détient au moins 20% de capital ont été omises car elles sont de nature à porter gravement préjudice à cette/ces entreprise(s).

Tokeny S.à r.l.
société à responsabilité limitée
9, Rue du Laboratoire
L-1911 Luxembourg
RCS Luxembourg : B218805

Note 6 - CRÉANCES

Les créances se composent comme suit :

	2020	2019
	EUR	EUR
Créances résultant de ventes et prestations de services		
Clients	1 387 919,09	4 480,00
Clients douteux	14 040,00	0,00
Corrections de valeur clients douteux	-	0,00
	1 318 518,00	
Sous-Total	78 520,09	4 480,00
Autres créances		
Créances sur associés et actionnaires	150,00	0,00
Administration des Contributions	4 195,00	1 070,00
Administration de l'Enregistrement et des Domaines	165 921,95	97 605,13
Créances diverses	3 068,42	0,00
Sous-Total	173 335,37	98 675,13
Total	251 855,46	103 155,13

Note 7 - VALEURS MOBILIÈRES

Le détail du poste "Valeurs mobilières" se présente comme suit :

	2020	2019
	EUR	EUR
Actions propres ou parts propres	1 250,00	1 250,00
Total	1 250,00	1 250,00

Note 8 - CAPITAL SOUSCRIT

Le capital souscrit s'élève à EUR 1 633 907,00 et est représenté par 1 633 907 parts sociales d'une valeur nominale de EUR 1,00 entièrement libérées.

Tokeny S.à r.l.
société à responsabilité limitée
9, Rue du Laboratoire
L-1911 Luxembourg
RCS Luxembourg : B218805

	2020
	EUR
Capital souscrit au 1^{er} janvier 2020	1 633 907,00
Augmentation de l'exercice	0,00
Réduction de l'exercice	0,00
Capital souscrit au 31 décembre 2020	1 633 907,00

Au 31 décembre 2020, il n'existe pas de parts bénéficiaires, obligations convertibles et titres ou droits similaires.

Note 9 - PRIMES D'ÉMISSION ET PRIMES ASSIMILÉES

Les mouvements du poste "Primes d'émission et primes assimilées" sur l'exercice se présentent comme suit:

	Primes d'émission	Total
	2020	2020
	EUR	EUR
Primes d'émission et primes assimilées au début de l'exercice	4 578 593,00	4 578 593,00
Mouvements de l'exercice	0,00	0,00
Primes d'émission et primes assimilées à la fin de l'exercice	4 578 593,00	4 578 593,00

Note 10 - RÉSERVES

Note 10.1 - Réserve légale

Sur les bénéfices nets, il doit être prélevé annuellement 5 % pour constituer le fonds de réserve prescrit par la loi luxembourgeoise. Ce prélèvement cesse d'être obligatoire lorsque la réserve atteint le dixième du capital. La réserve légale ne peut pas être distribuée.

Note 11 - MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES POSTES « RÉSERVES » et « RÉSULTATS »

Les mouvements de l'exercice se présentent comme suit :

Tokeny S.à r.l.
société à responsabilité limitée
9, Rue du Laboratoire
L-1911 Luxembourg
RCS Luxembourg : B218805

	Réserve légale	Réserves pour Parts sociales propres	Réserves statutaires	Autres réserves	Résultats reportés	Résultats de l'exercice
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Au 31/12/2019	0,00	1 250,00	0,00	0,00	-374 024,85	1 441 313,54
Mouvements de l'exercice :						
- Affectation du résultat de l'exercice précédent	0,00	0,00	0,00	0,00	1 441 313,54	1 441 313,54
- Distribution de dividendes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Résultat de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 510 532,02
- Autres mouvements (à expliquer)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Au 31/12/2020	0,00	1 250,00	0,00	0,00	1 815 338,39	1 510 532,02

Note 12 - PROVISIONS

Les provisions se décomposent comme suit :

	2020	2019
	EUR	EUR
Autres provisions	0,00	7 430,02
Total	0,00	7 430,02

Tokeny S.à r.l.
société à responsabilité limitée
9, Rue du Laboratoire
L-1911 Luxembourg
RCS Luxembourg : B218805

Note 13 - DETTES

Les durées résiduelles des postes de la rubrique « Dettes » se présentent comme suit :

	Durée inférieure à un an	A plus de cinq ans	Total 2020	Total 2019
	EUR	EUR	EUR	EUR
Dettes sur achats et prestations de services	45 428,78	0,00	45 428,78	101 892,78
Dettes fiscales	28 652,05	0,00	28 652,05	8 101,33
Dettes auprès de la sécurité sociale	21 083,96	0,00	21 083,96	19 445,37
Autres dettes	6 554,59	0,00	6 554,59	5 704,50
Total	101 719,38	0,00	101 719,38	135 143,98

Note 14 - CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Le chiffre d'affaires net se décompose comme suit:

	2020	2019
	EUR	EUR
Prestations de services	305 756,41	283 220,00
Total	305 756,41	283 220,00

Note 15 - AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION

Les autres produits d'exploitation se composent de:

	2020	2019
	EUR	EUR
Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	184 575,00	0,00
Autres subventions d'exploitation	215 441,88	0,00
Autres produits d'exploitation divers	7 382,26	64 801,60
Total	407 399,14	64 801,60

Tokeny S.à r.l.
société à responsabilité limitée
9, Rue du Laboratoire
L-1911 Luxembourg
RCS Luxembourg : B218805

Note 16 - PERSONNEL

La Société a employé 12,00 personnes à temps plein et 1 personne temps partiel en moyenne au cours de l'exercice 2020 (12,00 en 2019).

Note 17 - AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION

Les autres charges d'exploitation se composent de :

	2020	2019
	EUR	EUR
Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	69 723,50	37 492,24
Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	50 455,58
Impôts, taxes et versements assimilés	82,00	82,00
Autres charges d'exploitation diverses	4 880,00	0,00
Total	74 685,50	88 029,82

Note 18 - RÉMUNÉRATIONS ALLOUÉES AUX MEMBRES DES ORGANES DE GESTION OU DE SURVEILLANCE ET ENGAGEMENTS EN MATIÈRE DE PENSIONS DE RETRAITE À L'ÉGARD DES ANCIENS MEMBRES DE CES ORGANES

Aucune rémunération n'a été allouée aux membres des organes de gestion et de surveillance à raison de leur fonction.

Note 19 - IMPOSITION

La Société est soumise aux règles générales d'imposition applicables aux sociétés commerciales au Luxembourg.

Note 20 - ENGAGEMENTS HORS-BILAN

Il n'existe pas au 31 décembre 2020, d'engagements de la Société susceptibles d'être utiles à l'appréciation de sa situation financière.

Note 21 - ÉVÈNEMENTS POSTÉRIEURS À LA CLÔTURE

Il n'existe pas d'évènements postérieurs à la clôture et susceptibles d'avoir une influence sur les comptes de la Société au 31 décembre 2020.