

RCS : EVRY
Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 04015
Numéro SIREN : 840 143 275
Nom ou dénomination : MY UNISOFT

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2022 sous le numéro de dépôt 20106

SAS MY UNISOFT

4 Rue GALVANI 91300 MASSY FRANCE

Plaquette du **01/01/2021** au **31/12/2021**

"Certifié conforme à l'original"

A handwritten signature in dark ink, consisting of a series of fluid, connected strokes that form a stylized, somewhat abstract shape.

- BILAN ACTIF -

MY UNISOFT

du 01/01/2021 au 31/12/2021

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 164 263	972 093	5 192 170	3 015 039
Fonds commercial	249 000		249 000	249 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	559	559		124
Autres immobilisations corporelles	120 192	40 445	79 747	20 127
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participation évaluées selon méthode équivalence				
Autre participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	37 521		37 521	24 678
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	6 571 535	1 013 097	5 558 438	3 308 968
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et 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	624 504		624 504	273 314
Autres créances	414 455		414 455	247 214
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 369 164		2 369 164	262 765
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	59 689		59 689	34 425
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 467 811		3 467 811	817 718
TOTAL ACTIF GENERAL	10 039 347	1 013 097	9 026 249	4 126 686
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

MY UNISOFT

du 01/01/2021 au 31/12/2021

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 175608)	175 608	157 124
Primes d'émission, de fusion, d'apport	8 608 124	2 893 254
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 175 065	-500 982
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-1 485 787	-674 083
Situation Nette	6 122 880	1 875 313
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 122 880	1 875 313
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avance conditionnées	342 160	346 080
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur manuels affectés		
Fonds dédiés sur donations et legs		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	342 160	346 080
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	620 714	621 243
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 016 288	606 716
Emprunts et dettes financières divers (3)	42 040	42 040
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	208 026	325 519
Dettes fiscales et sociales	559 519	256 352
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	114 622	53 423
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	2 361 209	1 905 293
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	9 026 249	4 126 686
Renvois :		
(1) Dettes :		
à Plus d'un an	712 335,76	1 448 862,00
à moins d'un an	1 648 873,45	802 510,27
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

- COMPTE DE RESULTAT -

MY UNISOFT

du 01/01/2021 au 31/12/2021

			Total	N-1
Produits d'exploitation	France	Export		
Ventes de marchandises				
Production vendue - biens				
Production vendue - services	1 438 998	11 520	1 450 518	315 162
Chiffre d'affaires net	1 438 998	11 520	1 450 518	315 162
Production stockée				
Production immobilisée			2 842 283	1 809 552
Subventions d'exploitation			185 000	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			24 667	9 674
Autres produits			63	9
Total des produits d'exploitation I (1)			4 502 531	2 134 398
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3)			2 278 331	1 300 910
Impôts, taxes et versements assimilés			31 001	9 085
Salaires et traitements			2 271 626	900 267
Charges sociales			782 181	314 698
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements			687 384	311 962
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisions				
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux provisions				
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			247	835
Total des charges d'exploitations II (2)			6 050 770	2 837 758
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-1 548 240	-703 360
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				

- COMPTE DE RESULTAT -

MY UNISOFT

du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Total	N-1
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (V)		
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	24 100	50 723
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	24 100	50 723
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-24 100	-50 723
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	-1 572 340	-754 083
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 621	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels V	6 621	
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	68	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VI	68	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	6 553	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-80 000	-80 000
BENEFICE OU PERTE	-1 485 787	-674 083
Renvois:		
(1) Dont Produits d'exploitation sur exercices antérieurs :	6 621,00	
(2) Dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :		
(3) Dont crédit-bail mobilier :		
(3) Dont crédit-bail immobilier :		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées :		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées :		

ANNEXE COMPTABLE

MY UNISOFT

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 9 026 249€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte nette comptable de -1 485 787€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Augmentation de capital au cours de l'exercice :

Dans le cadre de son développement, la société a réalisé trois augmentations de capital sur l'exercice.

Par décisions unanimes des associés en date du 12 avril 2021, la société a procédé à une augmentation de capital de 722 € assortie d'une prime d'émission de 114.155,42 € le portant à la somme de 157.846 €.

Par décision du Président en date du 29 avril 2021 prise sur délégation de compétence décidée par décisions unanimes des associés, la société a procédé à une augmentation de capital de 13.144 € assortie d'une prime d'émission de 4.144.566,08 € le portant à la somme de 170.990 €. Sa réalisation a été constatée le 8 juillet 2021.

Par décision du Président en date du 9 juillet 2021 prise sur délégation de compétence décidée par décisions unanimes des associés, la société a procédé à une augmentation de capital de 4.618 € assortie d'une prime d'émission de 1.456.147,75 € le portant à la somme de 175.608 €. Sa réalisation a été constatée le 30 juillet 2021.

Crédit d'impôt innovation:

La société a comptabilisé un crédit d'impôt d'innovation de 80 000 €.

Recherche et développement

La société a activé sur l'exercice les coûts de développement du logiciel à usage commercial « MY UNISOFT » pour un montant de 2.842.283 €, les portant à une valeur brute de 6.158.623 €. Ces frais sont amortis sur cinq ans.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Les règles 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.

Conséquences de l'évènement Covid-19

Il est constaté un retard de développement de l'activité qui aura un impact sur le chiffre d'affaires jusqu'en 2022.

My Unisoft a contracté deux nouveaux PGE pour un montant total de 400 000 €.

Créances

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est constatée le cas échéant en cas de risque d'insolvabilité.

Provisions

Les provisions pour risques et charges sont constatées lorsqu'il existe une obligation à l'égard d'un tiers et qu'il est probable ou certain que cette obligation provoquera une sortie de ressource au bénéfice de ce tiers sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Dettes financières

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'actualisation.

Immobilisations:

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

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 prévues.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- Prise de participation

Par décision du Conseil de Surveillance, les associés ont décidé de souscrire à l'augmentation de capital de la société NEEM, à hauteur 35.527 actions ordinaires, soit trente-cinq mille cinq cent vingt-sept (35.527) euros.

Par ailleurs, une cession d'actif d'une valeur de 250 000 € non valorisée dans ses comptes.

- Crise en Ukraine

La société MyUnisoft dispose d'une équipe de développeurs en Ukraine auprès de laquelle elle sous-traite via un prestataire une partie du développement de son logiciel.

A la suite de l'invasion de la Russie en Ukraine, les équipes ont dû cesser complètement leur activité pendant 2 semaines avant de reprendre progressivement.

La direction ainsi que les équipes en France ont décidé de leur apporter tout leur soutien : financier et moral. C'est ainsi que la direction a décidé de maintenir le paiement des factures à taux plein durant la période d'inactivité et les salariés se sont mobilisés par la création de cagnottes ou de dons matériel.

En Ukraine, la situation est toujours aussi tendue mais les équipes et leurs familles sont en sûreté et tiennent la direction régulièrement informée.

Informations relatives au bilan

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Fond Commercial	249 000	-	-	-	-	249 000
Autres Immobilisations incorporelles	3 320 990	-	2 843 273	-	-	6 164 263
Total Immobilisations Incorporelles (I)	3 569 990	-	2 843 273	-	-	6 413 263
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	559	-	-	-	-	559
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-	-	-
Matériel de transport	15 893	-	2 725	-	-	18 618
Matériel de bureau et informatique, mobilier	23 562	-	78 012	-	-	101 574
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	40 014	-	80 737	-	-	120 751
Total Général (I + II)	3 610 004	-	2 924 010	-	-	6 534 014

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Participations évaluées selon méthode équivalence	-	-	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts & Autres Immobilisations financières	24 678	-	16 801	-	3 958	37 521
Total Général	24 678	-	16 801	-	3 958	37 521

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Incorporelles	305 951	666 142	-	972 093
Corporelles	19 762	21 242	-	41 004
TOTAL	325 713	687 384	-	1 013 097

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	10 à 20 ans

La société a activé les coûts de développement du logiciel à usage commercial "MY UNISOFT" pour un montant de:

2019 => 1 506 788.71 €

2020 => 1 809 551.50 €

2021 => 2 842 282.91 €

Les conditions d'activations sont la réussite technique et la rentabilité commerciale.

Produits à Recevoir :

Le montant des produits à recevoir s'élève à 80 000 € et correspond au montant du crédit d'impôt innovation.

État des Créances :

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		-	-	37 521
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		624 504	624 504	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		2 123	2 123	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		612	612	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	80 000	80 000	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	141 884	141 884	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	185 656	185 656	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		4 181	4 181	-
Charges constatées d'avance		59 689	59 689	-
Totaux		1 136 169	1 098 648	-

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	157 124	1,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	18 484	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0,00
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	175 608	1,00

État des Dettes :

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	0	0	0	0
Autres emprunts obligataires	620 714	77 282	492 840	50 592
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	1 016 288	103 952	887 336	25 000
Emprunts et dettes financières divers	342 160	27160	297 500	17 500
Fournisseurs et comptes rattachés	208 026	208 026	-	-
Personnel et comptes rattachés	169 148	169 148	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	284 153	284 153	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	66 915	66 915	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	39 303	39 303	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	42 040	42 040	-	-
Autres dettes	114 622	114 622	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	168 531
	Charges sociales	60 348
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	20 722
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	58 630
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	25 484
	Divers	-
Total		333 715

Produits constatés d'avances:

Néant.

Factures non parvenues:

Au 31 Décembre 2021, le montant des factures non parvenues est de 58 630.02 €

Avoirs à recevoir:

Néant.

Crédit bail:

Néant.

Provisions pour risques et charges:

Néant.

Autres Informations :

Effectif moyen :

L'effectif moyen est de 112 collaborateurs dont 73 salariés de la société.

Engagement Retraite :

Le montant des engagements en matière de retraite n'a pas été retranscrit dans la présente car celui-ci est non significatif.

Engagement hors bilan:

Il n'y a pas eu d'engagement hors bilan au 31 décembre 2021.

MY UNISOFT
Société par actions simplifiée
au capital de 175 608 euros
Siège social : 4 RUE GALVANI, 91300 MASSY
840 143 275 RCS EVRY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à -1 485 786,72 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-1 485 786,72 euros
Report à nouveau antérieur :	-1 175 064,87 euros
Au compte "report à nouveau" S'élevant ainsi à -2 660 851,59 euros	-1 485 786,72 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 23 Juin 2022

Cette résolution est adoptée par :

83 voix ayant voté pour,
 voix ayant voté contre
Et voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
La Présidente

Société CRH





MY UNISOFT

Société par Actions Simplifiée

4, rue Galvani
91300 MASSY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Ce rapport contient 16 pages

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Aux Associés,

I. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MY UNISOFT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. 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 la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Votre société a inscrit à l'actif de son bilan les frais de développement du logiciel autonome à usage commercial « MY UNISOFT » pour un montant brut de 6.158.623 euros.

Dans le cadre de nos travaux d'audit, nous avons examiné le caractère approprié de cette comptabilisation, les modalités retenues pour l'amortissement du logiciel et nous nous sommes assurés que l'annexe des comptes annuels fournit une information appropriée.

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.

IV. VERIFICATION SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

V. 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 le Président.

VI. 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.

Savigny sur Orge, le 9 juin 2022

Le Commissaire aux comptes

MH CONSEILS

Représentée par Mélanie HUS-CHARLES

ANNEXE - DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES 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.

SAS MY UNISOFT

4 Rue GALVANI 91300 MASSY FRANCE

Plaquette du **01/01/2021** au **31/12/2021**

- BILAN ACTIF -

MY UNISOFT

du 01/01/2021 au 31/12/2021

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 164 263	972 093	5 192 170	3 015 039
Fonds commercial	249 000		249 000	249 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	559	559		124
Autres immobilisations corporelles	120 192	40 445	79 747	20 127
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participation évaluées selon méthode équivalence				
Autre participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	37 521		37 521	24 678
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	6 571 535	1 013 097	5 558 438	3 308 968
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et 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	624 504		624 504	273 314
Autres créances	414 455		414 455	247 214
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 369 164		2 369 164	262 765
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	59 689		59 689	34 425
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 467 811		3 467 811	817 718
TOTAL ACTIF GENERAL	10 039 347	1 013 097	9 026 249	4 126 686
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

MY UNISOFT

du 01/01/2021 au 31/12/2021

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 175608)	175 608	157 124
Primes d'émission, de fusion, d'apport	8 608 124	2 893 254
Écarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 175 065	-500 982
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-1 485 787	-674 083
Situation Nette	6 122 880	1 875 313
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 122 880	1 875 313
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avance conditionnées	342 160	346 080
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur manuels affectés		
Fonds dédiés sur donations et legs		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	342 160	346 080
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	620 714	621 243
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 016 288	606 716
Emprunts et dettes financières divers (3)	42 040	42 040
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	208 026	325 519
Dettes fiscales et sociales	559 519	256 352
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	114 622	53 423
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	2 361 209	1 905 293
Écarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	9 026 249	4 126 686
Renvois :		
(1) Dettes :		
à Plus d'un an	712 335,76	1 448 862,00
à moins d'un an	1 648 873,45	802 510,27
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

- COMPTE DE RESULTAT -

MY UNISOFT

du 01/01/2021 au 31/12/2021

			Total	N-1
Produits d'exploitation	France	Export		
Ventes de marchandises				
Production vendue - biens				
Production vendue - services	1 438 998	11 520	1 450 518	315 162
Chiffre d'affaires net	1 438 998	11 520	1 450 518	315 162
Production stockée				
Production immobilisée			2 842 283	1 809 552
Subventions d'exploitation			185 000	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			24 667	9 674
Autres produits			63	9
Total des produits d'exploitation I (1)			4 502 531	2 134 398
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3)			2 278 331	1 300 910
Impôts, taxes et versements assimilés			31 001	9 085
Salaires et traitements			2 271 626	900 267
Charges sociales			782 181	314 698
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements			687 384	311 962
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisions				
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux provisions				
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			247	835
Total des charges d'exploitations II (2)			6 050 770	2 837 758
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-1 548 240	-703 360
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				

- COMPTE DE RESULTAT -

MY UNISOFT

du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Total	N-1
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (V)		
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	24 100	50 723
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	24 100	50 723
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-24 100	-50 723
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	-1 572 340	-754 083
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 621	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels V	6 621	
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	68	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VI	68	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	6 553	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-80 000	-80 000
BENEFICE OU PERTE	-1 485 787	-674 083
Renvois:		
(1) Dont Produits d'exploitation sur exercices antérieurs :	6 621,00	
(2) Dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :		
(3) Dont crédit-bail mobilier :		
(3) Dont crédit-bail immobilier :		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées :		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées :		

ANNEXE COMPTABLE

MY UNISOFT

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 9 026 249€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte nette comptable de -1 485 787€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Augmentation de capital au cours de l'exercice :

Dans le cadre de son développement, la société a réalisé trois augmentations de capital sur l'exercice.

Par décisions unanimes des associés en date du 12 avril 2021, la société a procédé à une augmentation de capital de 722 € assortie d'une prime d'émission de 114.155,42 € le portant à la somme de 157.846 €.

Par décision du Président en date du 29 avril 2021 prise sur délégation de compétence décidée par décisions unanimes des associés, la société a procédé à une augmentation de capital de 13.144 € assortie d'une prime d'émission de 4.144.566,08 € le portant à la somme de 170.990 €. Sa réalisation a été constatée le 8 juillet 2021.

Par décision du Président en date du 9 juillet 2021 prise sur délégation de compétence décidée par décisions unanimes des associés, la société a procédé à une augmentation de capital de 4,618 € assortie d'une prime d'émission de 1.456.147,75 € le portant à la somme de 175.608 €. Sa réalisation a été constatée le 30 juillet 2021.

Crédit d'impôt innovation:

La société a comptabilisé un crédit d'impôt d'innovation de 80 000 €.

Recherche et développement

La société a activé sur l'exercice les coûts de développement du logiciel à usage commercial « MY UNISOFT » pour un montant de 2.842.283 €, les portant à une valeur brute de 6.158.623 €. Ces frais sont amortis sur cinq ans.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Les règles 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.

Conséquences de l'évènement Covid-19

Il est constaté un retard de développement de l'activité qui aura un impact sur le chiffre d'affaires jusqu'en 2022.

My Unisoft a contracté deux nouveaux PGE pour un montant total de 400 000 €.

Créances

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est constatée le cas échéant en cas de risque d'insolvabilité.

Provisions

Les provisions pour risques et charges sont constatées lorsqu'il existe une obligation à l'égard d'un tiers et qu'il est probable ou certain que cette obligation provoquera une sortie de ressource au bénéfice de ce tiers sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Dettes financières

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'actualisation.

Immobilisations:

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

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 prévues.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- Prise de participation

Par décision du Conseil de Surveillance, les associés ont décidé de souscrire à l'augmentation de capital de la société NEEM, à hauteur 35.527 actions ordinaires, soit trente-cinq mille cinq cent vingt-sept (35.527) euros.

Par ailleurs, une cession d'actif d'une valeur de 250 000 € non valorisée dans ses comptes.

- Crise en Ukraine

La société MyUnisoft dispose d'une équipe de développeurs en Ukraine auprès de laquelle elle sous-traite via un prestataire une partie du développement de son logiciel.

A la suite de l'invasion de la Russie en Ukraine, les équipes ont dû cesser complètement leur activité pendant 2 semaines avant de reprendre progressivement.

La direction ainsi que les équipes en France ont décidé de leur apporter tout leur soutien : financier et moral. C'est ainsi que la direction a décidé de maintenir le paiement des factures à taux plein durant la période d'inactivité et les salariés se sont mobilisés par la création de cagnottes ou de dons matériel.

En Ukraine, la situation est toujours aussi tendue mais les équipes et leurs familles sont en sûreté et tiennent la direction régulièrement informée.

Informations relatives au bilan

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Fond Commercial	249 000	-	-	-	-	249 000
Autres Immobilisations incorporelles	3 320 990	-	2 843 273	-	-	6 164 263
Total Immobilisations Incorporelles (I)	3 569 990	-	2 843 273	-	-	6 413 263
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	559	-	-	-	-	559
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-	-	-
Matériel de transport	15 893	-	2 725	-	-	18 618
Matériel de bureau et informatique, mobilier	23 562	-	78 012	-	-	101 574
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	40 014	-	80 737	-	-	120 751
Total Général (I + II)	3 610 004	-	2 924 010	-	-	6 534 014

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebut	
Participations évaluées selon méthode équivalence	-	-	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts & Autres Immobilisations financières	24 678	-	16 801	-	3 958	37 521
Total Général	24 678	-	16 801	-	3 958	37 521

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Incorporelles	305 951	666 142	-	972 093
Corporelles	19 762	21 242	-	41 004
TOTAL	325 713	687 384	-	1 013 097

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	10 à 20 ans

La société a activé les coûts de développement du logiciel à usage commercial "MY UNISOFT" pour un montant de:

2019 => 1 506 788,71 €

2020 => 1 809 551,50 €

2021 => 2 842 282,91 €

Les conditions d'activations sont la réussite technique et la rentabilité commerciale.

Produits à Recevoir :

Le montant des produits à recevoir s'élève à 80 000 € et correspond au montant du crédit d'impôt innovation.

État des Créances :

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		37521	-	37 521
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		624 504	624 504	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		2 123	2 123	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		612	612	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	80 000	80 000	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	141 884	141 884	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	185 656	185 656	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		4 181	4 181	-
Charges constatées d'avance		59 689	59 689	-
Totaux		1 136 169	1 098 648	37521 -

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	157 124	1,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	18 484	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0,00
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	175 608	1,00

État des Dettes :

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	0	0	0	0
Autres emprunts obligataires	620 714	77 282	492 840	50 592
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	1 016 288	103 952	887 336	25 000
Emprunts et dettes financières divers	342 160	27160	297 500	17 500
Fournisseurs et comptes rattachés	208 026	208 026	-	-
Personnel et comptes rattachés	169 148	169 148	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	284 153	284 153	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	66 915	66 915	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	39 303	39 303	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	42 040	42 040	-	-
Autres dettes	114 622	114 622	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	168 531
	Charges sociales	60 348
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	20 722
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
Autres Charges	Concours bancaires courants	-
	Factures à recevoir	58 630
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	25 484
Divers	-	
Total		333 715

Produits constatés d'avances:

Néant.

Factures non parvenues:

Au 31 Décembre 2021, le montant des factures non parvenues est de 58 630.02 €

Avoirs à recevoir:

Néant.

Crédit bail:

Néant.

Provisions pour risques et charges:

Néant.

Autres Informations :

Effectif moyen :

L'effectif moyen est de 112 collaborateurs dont 73 salariés de la société.

Engagement Retraite :

Le montant des engagements en matière de retraite n'a pas été retranscrits dans la présente car celui-ci est non significatif.

Engagement hors bilan:

Il n'y a pas eu d'engagement hors bilan au 31 décembre 2021.