

XYZ 12 2009

(Dénommée Sopra HR Software depuis le 14 mai 2013)

519 319 651 RCS Annecy

Comptes individuels 2012

Sommaire

Bilan

Compte de résultat

Annexe aux comptes individuels

- 1/Faits majeurs
- 2/Notes relatives au bilan
- 3/ Notes relatives au compte de résultat
- 4/ Autres informations
- 5/ Evénements postérieurs à la clôture

BILAN

Actif (en euros)	2012	2011
Actif immobilisé		
■ Immobilisations incorporelles	--	--
■ Immobilisations corporelles	--	--
■ Immobilisations financières	--	--
Total de l'actif immobilisé	--	--
Actif circulant		
■ Stocks et en cours	--	--
■ Clients et comptes rattachés	--	--
■ Autres créances et comptes de régularisation	269	90
■ Valeurs mobilières de placement	--	--
■ Disponibilités	239	253
Total de l'actif circulant	508	343
TOTAL DE L'ACTIF	508	343
Passif (en euros)	2012	2011
Capitaux propres		
■ Capital	1 000	1 000
■ Primes et Réserves	7	7
■ Report à Nouveau	-4 444	-2 248
■ Résultat	-1 928	-2 197
Total des capitaux propres	-5 365	-3 438
Provisions pour risques et charges	--	--
Dettes		
■ Emprunts et dettes financières	--	--
■ Fournisseurs et comptes rattachés	873	881
■ Dettes fiscales et sociales	--	--
■ Autres dettes et comptes de régularisation	5 000	2 900
Total des dettes	5 873	3 781
TOTAL DU PASSIF	508	343

COMPTE DE RESULTAT

<i>(En euros)</i>	2012	2011
Chiffre d'affaires net	--	--
Autres produits d'exploitation	3	--
Total des produits d'exploitation	3	--
Achats consommés	--	--
Charges de personnel	--	--
Autres charges d'exploitation	1 542	1 791
Impôts et taxes	389	379
Dotations aux amortissements et aux provisions	--	--
Total des charges d'exploitation	1 931	2 170
Résultat d'exploitation	-1 928	-2 170
Produits financiers	--	--
Charges financières	--	27
Résultat courant avant impôts	-1 928	-2 197
Charges et produits exceptionnels	--	--
Participation des salariés	--	--
Impôts sur les résultats	--	--
RESULTAT NET	-1 928	-2 197

ANNEXE AUX COMPTES INDIVIDUELS 2012

1. FAITS MAJEURS

La société a été constituée le 14 décembre 2009 sous la forme juridique Société par Action Simplifiée. Sopra Group en est l'associé unique.

Il n'y a eu aucune activité sur l'exercice.

En date du 30 Novembre 2012, la société Axway Holding Distribution a changé de dénomination sociale ; elle s'appelle désormais XYZ 12 2009.

2. PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

Les comptes individuels 2012 ont été établis suivant les principes généraux applicables en France.

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

- continuité d'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- indépendance des exercices ;

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

Aucun changement de méthode n'est intervenu au cours des exercices présentés

3. NOTES RELATIVES AU BILAN

3.1. Capital social

Le capital social de XYZ 12 2009 s'élève au 31 décembre 2012 à 1 000 €.

Il est composé de 100 actions d'une valeur nominale de 10 €.

3.2. Tableau de variation des capitaux propres

<i>(en euros)</i>	Capital	Primes d'émission	Réserve légale	Réserves facultatives	Report à nouveau	Résultat	Total
Au 1er janvier 2012	1 000	-	-	7	-2 247	-2 197	-3 437
■ Affectation du résultat de l'exercice 2011	-	-	-	-	-2 197	2 197	-
■ Résultat de l'exercice	-	-	-	-	-	-1 928	-1 928
Au 31 décembre 2012	1 000	0	0	7	-4 444	-1 928	-5 365

4. NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

Néant

5. AUTRES INFORMATIONS

5.1. Échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

5.1.1. Créances

<i>(en euros)</i>	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	-	-	-
Autres créances clients	-	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-
Organismes sociaux	-	-	-
Etat et autres collectivités publiques	-	-	-
ⁿ Impôts sur les bénéfices	-	-	-
ⁿ Taxe sur la valeur ajoutée	269	269	-
ⁿ Autres impôts, taxes et assimilés	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-
Débiteurs divers	-	-	-
Charges constatées d'avance	-	-	-
TOTAL	269	269	-

5.1.2. Dettes

<i>(en euros)</i>	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
ⁿ A 2 ans maximum à l'origine	-	-	-	-
ⁿ A plus de 2 ans maximum à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	873	873	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-	-
Etat et autres collectivités publiques	-	-	-	-
ⁿ Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
ⁿ Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-	-
ⁿ Autres impôts, taxes et assimilés	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	5 000	5 000	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	5 873	5 873	-	-

5.2. Éléments concernant les entreprises liées

<i>(en euros)</i>	Entreprises liées
ACTIF	
Avances et acomptes sur immobilisations	-
Participations	-
Créances rattachées à des participations	-
Prêts	-
Créances clients et comptes rattachés	-
Autres créances	-
Ecart de conversion Actif	-
PASSIF	
Emprunts obligataires convertibles	-
Autres emprunts obligataires	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-
Emprunts et dettes financières divers	-
Dettes sur immobilisations	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-
Autres dettes	5 000
Ecart de conversion Passif	-
COMPTE DE RESULTAT	
Produits de participation	-
Autres produits financiers	-
Charges financières	-

6. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE.

Néant

SOPRA HR SOFTWARE

Société par actions simplifiée à associé unique
au capital de 1.000 euros
Siège social : PAE Les Glaisins – 74940 Annecy Le Vieux
519 319 651 RCS Annecy

RAPPORT DE GESTION

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 10 JUIN 2013

Monsieur,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous rendons compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2012 et soumettons à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Vous prendrez ensuite connaissance des rapports du Commissaire aux Comptes.

A titre liminaire, il est indiqué que, le 30 novembre 2012, la Société a pris pour dénomination sociale « XYZ 12 2009 ». Ensuite, à l'occasion de l'acquisition du groupe HRA, sa dénomination a été changée, le 14 mai 2013, pour devenir « Sopra HR Software ».

I. ACTIVITE DE LA SOCIETE

1.1 Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2012, la Société n'a connu aucune activité.

Les charges qui s'élèvent à 1.928 euros représentent les seuls frais de fonctionnement et correspondent au résultat net de l'exercice.

1.2 En outre, en l'absence d'activité de la Société au cours de l'exercice écoulé, nous n'avons rien de particulier à déclarer en matière de :

- Informations sur les délais de paiement des fournisseurs ;
- Activités en matière de recherche et de développement ;
- Progrès réalisés et difficultés rencontrées ;
- Evolution des affaires, des résultats et de la situation financière de la Société, notamment de sa situation d'endettement, au regard du volume et de la complexité des affaires ;
- Principaux risques et incertitudes auxquels la Société est confrontée ;
- Objectifs et politique de la Société en matière de gestion des risques financiers et exposition de la Société aux risques de prix, de crédit, de liquidité et de trésorerie.

II. EVOLUTIONS RÉCENTES ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Dans la continuité de son Projet 2015, visant non seulement à renforcer son positionnement sur le marché de la gestion des Ressources Humaines (RH) mais également à atteindre l'objectif ambitieux de réaliser 30 % de son chiffre d'affaires dans l'édition, Sopra Group a réalisé, au cours du 1^{er} trimestre 2013, l'acquisition du groupe HR Access, implanté principalement en Europe occidentale, par l'intermédiaire de la Société. En effet, cette dernière est désormais « *general partner* » de HR Access Solutions CV, société de droit néerlandais et holding du groupe HR Access.

Le groupe HR Access, implanté en Europe (Pays-Bas, France, Espagne, Allemagne, Italie, Angleterre, Luxembourg, Belgique, Suisse, Irlande et Luxembourg) et en Afrique du Nord (Tunisie et Maroc) employait, au 31 décembre 2012, plus de 850 collaborateurs et comptabilisait, à cette même date, un chiffre d'affaires consolidé de 75 M€. Néanmoins, compte tenu des charges exposées, le résultat consolidé se traduisait par une perte de 49 M€ au 31 décembre 2012.

Il est précisé que cette acquisition avait fait l'objet d'une autorisation préalable du Conseil d'administration de Sopra Group le 18 février 2013 et du président de la Société le 19 février 2013.

Avec son activité propre développée dans le domaine des RH, Sopra Group sera en mesure d'offrir une solution RH complète, parfaitement adaptée au marché des RH et aux entreprises de toutes tailles.

HR Access est consolidé à compter du 1^{er} avril 2013. En année pleine, les solutions RH de Sopra Group devraient représenter un chiffre d'affaires d'environ 100 M€.

Il est, par ailleurs, envisagé que l'ensemble du groupe HRA fasse l'objet d'une réorganisation en vue d'une simplification des structures juridiques se traduisant par un regroupement de la majeure partie de ses activités au sein de la société HR Access Solutions France.

II. FILIALES ET PARTICIPATIONS

- Prises de participation ou prises de contrôle.

Au cours de l'exercice écoulé, aucune prise de participation ou de contrôle n'est intervenue.

En revanche, comme indiqué ci-dessus, notre Société est devenu « *general partner* » de la société HR Access Solutions BV, société de droit néerlandais et holding du groupe HR Access.

- Sociétés contrôlées possédant une participation au capital de la Société.

Notre Société ne contrôle actuellement aucune société détenant une participation dans son capital.

- Actions d'autocontrôle.

Nous n'avons rien à signaler à ce titre.

- Régularisation de participations croisées.

Aucune participation croisée n'existant, il n'y a pas lieu de procéder à une quelconque régularisation.

III. ACTIONNARIAT SALARIE

En l'absence de personnel salarié, nous n'avons rien de particulier à signaler.

IV. RESULTATS - AFFECTATION

- Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et d'affecter la perte de l'exercice de (1.928) euros en totalité au compte « Report à nouveau ».

Compte tenu de cette affectation, le compte Report à nouveau serait porté à (6.372) euros et les capitaux propres de la Société seraient de (5.365) euros.

- Distributions au cours des trois derniers exercices :

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

- Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent aucune dépense non admise dans les charges déductibles du résultat fiscal.

V. DOCUMENTS JOINTS AU RAPPORT DE GESTION

- Tableau des résultats des cinq derniers exercices

Au présent rapport est annexé, le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des cinq derniers exercices.

- Tableau et rapport sur les délégations en matière d'augmentation de capital

Aucune délégation de compétence ou de pouvoir n'a été consentie au président dans le domaine des augmentations de capital par application des articles L. 225-129-1 et L. 225-129-2 du Code de commerce.

VI. CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous vous précisons qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

Toutefois, il est indiqué que la Société a opté au régime d'intégration fiscale à compter du 1^{er} janvier 2013. La société tête du groupe intégré est Sopra Group. A ce titre, une convention d'intégration fiscale sera conclue entre la Société et Sopra Group au cours de l'exercice 2013.

VII. PROPOSITION DE NOMINATION D'UN CO-COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte tenu des évolutions prévisibles de chiffre d'affaires de la Société et conformément à la politique de Sopra Group en matière de contrôle des comptes, nous vous proposons de nommer, en qualité de co-commissaires aux comptes :

- La société Auditeurs et Conseils Associés – 31 rue de Rochefort – 75017 Paris, en tant que titulaire ; et
- La société Pimpaneau et Associés - 31 rue de Rochefort – 75017 Paris, en tant que Commissaire

aux comptes suppléant.

Ces nominations seraient faites pour une période de six exercices, soit jusqu'à l'issue de l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018.

VIII. SITUATION DU MANDAT DU PRESIDENT

Nous vous présentons, ci-dessous, la liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercés dans toutes sociétés françaises ou étrangères par le président :

Société	Fonctions
Sopra Group	Président
Axway Software	Président
Sopra GMT	Président Directeur Général
Sopra Banking Software	Président
Filiales (directes ou indirectes) étrangères de Sopra Group et Axway Software	Administrateur ou mandataire social

- Rémunération du président

Nous vous informons, par ailleurs, que le président n'a perçu aucune rémunération de la Société.

Par ailleurs, la Société étant contrôlée au sens de l'article L 233-16 du Code de commerce par la société Sopra Group, nous vous informons du montant des rémunérations, avantages et engagements de toutes natures au titre de l'exercice 2012 pour Monsieur Pierre PASQUIER au titre du mandat qu'il exerce au sein de Sopra Group.

Tableau récapitulatif des rémunérations et des options et actions attribuées à Monsieur Pierre PASQUIER, Président-Directeur Général de Sopra Group jusqu'au 20 août 2012 et Président du Conseil d'administration de Sopra Group depuis cette date :

	Montants dus	Montant versés
Rémunération fixe	350 000 €	350 000 €
Rémunération variable	105 000 €	192 500 €
Rémunération exceptionnelle	-	-
Jetons de présence	19 950 €	11 427 €
Avantages en nature	6 499 €	6 499 €
Total	481 449 €	560 426 €

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par vos Commissaires aux Comptes, à adopter les résolutions qui sont soumises à votre vote.

Le Président

ANNEXES

Tableau des résultats des cinq derniers exercices de la Société

<i>(en euros)</i>	2012	2011	2010	2009
Capital en fin d'exercice				
Capital social	1 000	1 000	1 000	1 000
Nombre d'actions émises	100	100	100	100
Nombre d'obligations convertibles en actions	--	--	--	--
Résultat global des opérations effectives				
Chiffre d'affaires hors taxes	--	--	--	--
Bénéfices avant impôts, amortissements et provisions	-1 928	-2 197	-2 248	-873
Impôts sur les bénéfices	--	--	--	--
Bénéfices après impôts, amortissements et provisions	-1 928	-2 197	-2 248	-873
Montant des bénéfices distribués	--	--	--	--
Résultat des opérations réduit à une seule action				
Bénéfice après impôts, mais avant amortissements et provisions	-19,28	-21,97	-22,48	-8,73
Bénéfice après impôts, amortissements et provisions	-19,28	-21,97	-22,48	-8,73
Dividende versé à chaque action	--	--	--	--
Personnel				
Nombre de salariés	--	--	--	--
Montant de la masse salariale	--	--	--	--
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres, etc.)	--	--	--	--