

Registre de Commerce et des Sociétés

Numéro RCS : B211048

Référence de dépôt : L230117318

Déposé et enregistré le 29/06/2023

EWBCZXX20230628T09515223_001

No. RCSL : B211048

Matricule : 2019 2200 483

Date d'entrée eCDF : 28/06/2023

BILAN ABRÉGÉ**Exercice du** ⁰¹ 01/01/2022 **au** ⁰² 31/12/2022 (en ⁰³ EUR)

PASSBOLT S.A.

9, Avenue du Blues

L-4368 Belvaux

ACTIF

	Référence(s)	Exercice courant	Exercice précédent
A. Capital souscrit non versé	1101	0,00	0,00
I. Capital souscrit non appelé	1103		
II. Capital souscrit appelé et non versé	1105		
B. Frais d'établissement	1107		
C. Actif immobilisé	1109	1.904.324,54	1.222.396,64
I. Immobilisations incorporelles	1111 <u>Note 3</u>	1.828.868,79	1.193.572,70
II. Immobilisations corporelles	1125 <u>Note 4</u>	74.374,48	27.742,67
III. Immobilisations financières	1135	1.081,27	1.081,27
D. Actif circulant	1151	1.499.177,13	804.891,12
I. Stocks	1153		
II. Créances	1163 <u>Note 5</u>	125.667,21	143.443,59
a) dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an	1203	125.667,21	143.443,59
b) dont la durée résiduelle est supérieure à un an	1205		
III. Valeurs mobilières	1189		
IV. Avoirs en banques, avoirs en compte de chèques postaux, chèques et encaisse	1197	1.373.509,92	661.447,53
E. Comptes de régularisation	1199	20.629,80	4.948,51
TOTAL DU BILAN (ACTIF)	201	3.424.131,47	2.032.236,27

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 _____	301 <u>1.036.938,90</u>	302 <u>1.700.704,10</u>
I. Capital souscrit	1303 _____ Notes 6,9	303 <u>50.248,00</u>	304 <u>50.248,00</u>
II. Primes d'émission	1305 _____ Notes 7,9	305 <u>2.632.263,75</u>	306 <u>2.632.263,75</u>
III. Réserve de réévaluation	1307 _____	307 _____	308 _____
IV. Réserves	1309 _____ Notes 8,9	309 <u>839,99</u>	310 <u>839,99</u>
V. Résultats reportés	1319 _____ Note 9	319 <u>-982.647,64</u>	320 <u>-400.345,87</u>
VI. Résultat de l'exercice	1321 _____ Note 9	321 <u>-663.765,20</u>	322 <u>-582.301,77</u>
VII. Acomptes sur dividendes	1323 _____	323 _____	324 _____
VIII. Subventions d'investissement en capital	1325 _____	325 _____	326 _____
B. Provisions	1331 _____	331 _____	332 _____
C. Dettes	1435 _____ Note 10	435 <u>1.891.375,12</u>	436 <u>81.614,69</u>
a) dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an	1453 _____	453 <u>1.891.375,12</u>	454 <u>81.614,69</u>
b) dont la durée résiduelle est supérieure à un an	1455 _____	455 _____	456 _____
D. Comptes de régularisation	1403 _____	403 <u>495.817,45</u>	404 <u>249.917,48</u>
TOTAL DU BILAN (CAPITAUX PROPRES ET PASSIF)		405 <u>3.424.131,47</u>	406 <u>2.032.236,27</u>

Registre de Commerce et des Sociétés

Numéro RCS : B211048

Référence de dépôt : L230117318

Déposé le 29/06/2023

PASSBOLT S.A. (anc. PASSBOLT S.à r.l.)
RCS Lux B 211.048

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

NOTE 1 - ACTIVITE DE LA SOCIETE

PASSBOLT S.A. est une société anonyme constituée le 7 décembre 2016 pour une durée illimitée.

La Société a pour objet la conception, la réalisation et la commercialisation de tout logiciel informatique, ainsi que toutes prestations de services, de formations et de conseils ainsi que tous services dans le domaine des technologies de l'information.

En outre, la Société pourra exercer toute autre activité commerciale à moins qu'elle ne soit spécialement réglementée.

La Société pourra réaliser toutes les opérations se rapportant directement ou indirectement à la prise de participations sous quelque forme que ce soit dans toute entreprise, ainsi que l'administration, la gestion, le contrôle, et le développement de ces participations.

Elle pourra notamment 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 brevets de toute origine, participer à la création, au développement et au contrôle de toute entreprise, acquérir par voie d'apport, de souscription, de prise ferme ou d'option d'achat et de toute autre manière, tous titres et brevets, les réaliser par voie de vente, de cession, échange ou autrement, faire mettre en valeur ces affaires et brevets, accordés aux sociétés auxquelles elle s'intéresse tous concours, prêts, avances ou garanties.

Elle prendra toutes les mesures pour sauvegarder ses droits et fera toutes opérations généralement quelconques, qui se rattachent à son objet ou qui le favorisent.

La Société peut également garantir, accorder des prêts ou assister autrement des sociétés dans lesquelles elle détient une participation directe ou indirecte ou qui font partie du même groupe de sociétés que la Société.

D'une façon générale, elle pourra faire toutes opérations commerciales, financières, mobilières et immobilières se rattachant directement ou indirectement à son objet social ou qui seraient de nature à en faciliter ou développer la réalisation.

Le siège social est établi dans la commune de Sanem.

L'exercice social commence le 1er janvier et se termine le 31 décembre de chaque année.

PASSBOLT S.A. (anc. PASSBOLT S.à r.l.)
RCS Lux B 211.048

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

NOTE 2 - PRINCIPALES METHODES COMPTABLES ET REGLES D'EVALUATION

Principes généraux

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions de la législation luxembourgeoise et aux pratiques comptables généralement admises.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles figurent au bilan à leur prix d'acquisition et sont amorties sur une base linéaire selon leur durée d'utilisation.

Immobilisations financières

Les immobilisations sont évaluées au prix d'acquisition.
Ce poste comprend des cautions versées.

Créances, avoirs en banques et dettes

Les créances, les avoirs en banques et les dettes sont valorisés à leur valeur nominale à l'exclusion des créances jugées douteuses qui font l'objet de corrections de valeur.

Comptes de régularisation-actif

Ce poste représente des charges payées d'avance.

Comptes de régularisation-passif

Ce poste représente des produits perçus d'avance.

Conversion des devises

Les comptes annuels sont établis en Euros (EUR).

Les opérations libellées en devises autres qu'en EUR sont enregistrées pour leur contrevaieur à la date de l'opération (cours journalier).

Les avoirs et dettes en banques sont convertis au cours de change de fin d'exercice.

Les comptes clients et fournisseurs sont convertis au cours de change historique ou au cours de change de fin d'exercice, de manière à ne prendre en compte que les pertes de change.

PASSBOLT S.A. (anc. PASSBOLT S.à r.l.)
RCS Lux B 211.048

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

NOTE 3 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	Licence Informatique EUR
Prix d'acquisition au début de l'exercice	1.466.693,65
Entrées	928.634,81
Sorties	<u>-</u>
Prix d'acquisition à la fin de l'exercice	2.395.328,46
Corrections de valeur au début de l'exercice	(273.120,95)
Amortissement de l'exercice	(293.338,72)
Reprises	<u>-</u>
Corrections de valeur à la fin de l'exercice	<u>(566.459,67)</u>
Valeurs nettes comptables à la fin de l'exercice	<u>1.828.868,79</u> =====

Les immobilisations incorporelles sont constituées d'une licence informatique créée par la société elle-même.

PASSBOLT S.A. (anc. PASSBOLT S.à r.l.)
RCS Lux B 211.048

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

NOTE 4 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	Matériel Informatique EUR
Prix d'acquisition au début de l'exercice	48.800,31
Entrées	64.864,06
Sorties	-
Prix d'acquisition à la fin de l'exercice	<u>113.664,37</u>
Corrections de valeur au début de l'exercice	(21.057,64)
Amortissement de l'exercice	(18.232,25)
Reprises	<u>-</u>
Corrections de valeur à la fin de l'exercice	<u>(39.289,89)</u>
Valeurs nettes comptables à la fin de l'exercice	<u>74.374,48</u> =====

Les immobilisations corporelles sont constituées de matériel informatique et de mobilier de bureau.

NOTE 5 - CREANCES

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
<i>Dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an</i>		
Créances résultant de prestations de services	18.287,59	55.199,14
Avances fiscales	2.885,00	12.419,71
Créances sociales	2.101,33	-
TVA à recevoir	94.327,46	75.824,74
Autres créances	<u>8.065,83</u>	<u>-</u>
Solde	<u>125.667,21</u> =====	<u>143.443,59</u> =====

PASSBOLT S.A. (anc. PASSBOLT S.à r.l.)
RCS Lux B 211.048

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

NOTE 6 - CAPITAL SOUSCRIT

Le capital, souscrit et entièrement libéré, d'EUR 50.248,00 est représenté par 25.124 actions ordinaires d'une valeur nominale d'EUR 2.

NOTE 7 - PRIMES D'EMISSION

Lors de l'assemblée générale extraordinaire du 6 septembre 2017, un montant d'EUR 109.794,00, correspondant à la différence entre la valeur conventionnelle de l'apport d'EUR 111.129,00 et le montant de l'augmentation de capital réalisée d'EUR 1.335,00, a été affecté au compte de "primes d'émission".

Lors de l'assemblée générale extraordinaire du 28 décembre 2018, un montant d'EUR 438.348,12, correspondant à la différence entre la valeur conventionnelle de l'apport d'EUR 459.859,12 et le montant de l'augmentation de capital réalisée d'EUR 21.511,00, a été affecté au compte de "primes d'émission".

Lors de l'assemblée générale extraordinaire du 18 septembre 2020, un montant d'EUR 1.096.863,39, correspondant à la différence entre la valeur conventionnelle de l'apport d'EUR 1.104.969,39 et le montant de l'augmentation de capital réalisée d'EUR 8.106,00, a été affecté au compte de "primes d'émission".

Lors de l'assemblée générale extraordinaire du 04 décembre 2020, un montant d'EUR 736.925,49, correspondant à la différence entre la valeur conventionnelle de l'apport d'EUR 742.371,49 et le montant de l'augmentation de capital réalisée d'EUR 5.446,00, a été affecté au compte de "primes d'émission".

Lors de l'assemblée générale extraordinaire du 25 janvier 2021, un montant d'EUR 250.332,75, correspondant à la différence entre la valeur conventionnelle de l'apport d'EUR 252.182,75 et le montant de l'augmentation de capital réalisée d'EUR 1.850,00, a été affecté au compte de "primes d'émission".

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

NOTE 8 - RESERVE LEGALE

Conformément à la loi sur les sociétés commerciales, la société doit affecter 5 % de son bénéfice net à la réserve légale jusqu'à concurrence de 10 % du capital souscrit. Cette réserve n'est pas distribuable.

NOTE 9 - CAPITAUX PROPRES

Les mouvements du poste « Capitaux propres » sur l'exercice se présentent comme suit :

Capitaux propres	Capital Social EUR	Primes d'émission EUR	Réserve légale EUR	Résultats reportés EUR	Résultat de l'exercice EUR
<u>Au 31 décembre 2021</u>	50.248,00	2.632.263,75	839,99	(400.345,87)	(582.301,77)
Affectation du bénéfice de l'exercice précédent	-	-	-	(582.301,77)	582.301,77
Augmentation de capital	-	-	-	-	-
Résultat de l'exercice 2022	-	-	-	-	(663.765,20)
<u><u>Au 31 décembre 2022</u></u>	<u>50.248,00</u>	<u>2.632.263,75</u>	<u>839,99</u>	<u>(982.647,64)</u>	<u>(663.765,20)</u>

NOTE 10 - DETTES

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
<i>Dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an</i>		
Emprunts obligataires convertibles	1.694.953,00	-
Dettes envers des établissements de crédit	8.430,58	557,56
Dettes sur achats et prestations de services	163.196,88	60.523,90
Dettes sociales et fiscales	23.405,15	19.244,57
Autres dettes	<u>1.389,51</u>	<u>1.288,66</u>
Solde	<u>1.891.375,12</u>	<u>81.614,69</u>

PASSBOLT S.A. (anc. PASSBOLT S.à r.l.)
RCS Lux B 211.048

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

NOTE 10 - DETTES (SUITE)

Aucune dette n'est couverte par une sûreté réelle et n'a une échéance supérieure à cinq ans.

NOTE 11 - PERSONNEL

Effectif moyen au cours de l'exercice :

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Salariés	13	7,75

NOTE 12 - IMPOTS

La société est soumise aux impôts sur le revenu et sur le capital en vigueur au Grand-Duché de Luxembourg.

PASSBOLT S.A. (anc. PASSBOLT S.à r.l.)
RCS Lux B 211.048

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

Le résultat disponible au 31 décembre 2022 est affecté comme suit :

<u>Résultat de l'exercice 2022</u>	EUR	<u>(663.765,20)</u>
<u>Résultats reportés au 31 décembre 2022</u>	EUR	<u>(982.647,64)</u>
<u>Résultat disponible au 31 décembre 2022</u>	EUR	<u>(1.646.412,84)</u>
<u>Report à nouveau</u>	EUR	<u>(1.646.412,84)</u>

Cette décision est conforme à la proposition du conseil d'administration.