

# SOFT COMPUTING

## **RAPPORT DU PRESIDENT DU CONSEIL D'ADMINISTRATION SUR LES CONDITIONS DE PREPARATION ET D'ORGANISATION DES TRAVAUX DU CONSEIL ET LES PROCEDURES DE CONTROLE INTERNE**

### **1. Gouvernement d'entreprise**

#### **Composition du conseil d'administration**

Le Groupe s'est doté d'un conseil d'administration indépendant conforme à l'esprit du gouvernement d'entreprise. Il est en composé de 5 membres, dont 2 membres sont indépendants.

Eric Fischmeister, Président du Groupe, et Gilles Venturi, Directeur Général, sont tous deux salariés du groupe.

Claude LASKAR a quitté ses fonctions de Directeur Général de Soft Computing Technologies en 2006, mais est resté membre du conseil d'administration.

Emmanuel Chain et François-Henri Pinault sont tous 2 membres indépendants, et n'ont aucune fonction opérationnelle ni aucune rémunération dans le groupe Soft Computing.

<b>Nom et Prénom ou dénomination sociale du membre</b>	<b>Date de première nomination</b>	<b>Date d'échéance du mandat</b>	<b>Fonction principale exercée dans le groupe</b>	<b>Fonction principale exercée en dehors du groupe</b>	<b>Autres mandats et fonctions exercés dans toute société</b>
Eric FISCHMEISTER	03 août 1996	AG des comptes de l'exercice 2007	Président Soft Computing	-	Voir tableau ci-après
Gilles VENTURI	03 août 1996	AG des comptes de l'exercice 2007	Direction Générale Soft Computing	-	Voir tableau ci-après
Emmanuel CHAIN	03 août 1996	AG des comptes de l'exercice 2007	-	Gérant de Elephant et Compagnie	Voir tableau ci-après
François-Henri PINAULT	06 juin 2001	AG des comptes de l'exercice 2007	-	Président d'Artemis	Voir tableau ci-après
Claude LASKAR	14 juin 2002	AG des comptes de l'exercice 2007	-	-	Voir tableau ci-après

Le tableau ci-dessous récapitule les autres mandats d'administrateurs des membres du conseil d'administration de Soft Computing :

<b>Administrateur</b>	<b>Sociétés</b>
Eric FISCHMEISTER	Soft Computing Technologies
Gilles VENTURI	Voltaire Fund (UK) *****, Soft Computing Technologies, Frontcall
François-Henri PINAULT	Artémis, Financière Pinault**, Bouygues Challenger****, SC Château Latour***, Christie's*****, Pinault-Printemps-Redoute*, Fnac, Yves Saint Laurent*, Boucheron Holding*, Gucci

	Group NV*, Simetra Obligations, Palazzo Grassi
Emmanuel CHAIN	Jouve et Associés*, Eléphant et Compagnie**
Claude LASKAR	Soft Computing Technologies, Klasimmo**

Légende :

- Pas d'étoile : administrateur
- \* Membre du Conseil de Surveillance
- \*\* Gérant
- \*\*\* Membre du Conseil de Gérance
- \*\*\*\* Représentant permanent
- \*\*\*\*\* Board of Directors

## **Rôle et fonctionnement du conseil d'administration**

Le conseil d'administration fonctionne dans le cadre des dispositions légales applicables aux sociétés anonymes, et est doté d'un règlement intérieur.

La société a opté pour la dissociation entre les fonctions de direction générale et de président du conseil d'administration.

En 2006, le conseil s'est réuni 4 fois. Le taux de participation de ses membres a été de 70 %.

Il n'y a aucun jeton de présence ni aucune autre forme de rémunération allouée aux membres du conseil d'administration.

En raison de sa taille et d'un organigramme juridique très simplifié, Soft Computing n'a pas mis en place de comités spéciaux au sein du conseil d'administration. Les deux sociétés juridiques en activité fonctionnent chacune à l'aide d'une organisation contrôlée par des comités opérationnels.

## **2. Organe de direction**

Le groupe est composé de deux sociétés juridiques de taille équivalente et d'une société en sommeil.

Cette structure juridique légère permet un contrôle simplifié des opérations.

L'organisation juridique est soutenue par une organisation opérationnelle composée de trois pôles qui sont le Conseil, la Technologie et le Marketing Services.

Sous la direction générale de Gilles Venturi, les Responsables de chacun des trois pôles, Conseil, Technologie et Marketing Services, participent à la définition de la stratégie et assurent la gestion des opérations en coordination avec la Direction Commerciale et Marketing, la Direction Financière et la Direction des Ressources Humaines. Un Comité de Direction Groupe comprenant les responsables des pôles, le Secrétaire Général et la Directrice des Ressources Humaines, pilote les synergies entre les activités et les fonctions des sociétés du groupe. Ce Comité de Direction se réunit toutes les deux semaines.

Des Comités Exécutifs assurent le pilotage opérationnel des activités au sein des trois pôles. Ces comités ont notamment pour vocation d'assurer le respect des budgets tant au niveau des objectifs que des moyens. Ils se réunissent une fois par semaine.

### **3. Administration et gestion**

#### **La fonction comptable et de gestion**

L'équipe est composée de 5 personnes travaillant sous l'autorité du Secrétaire Général :

- La responsable de la comptabilité groupe supervise l'ensemble des travaux comptables du groupe, réalise les arrêtés de comptes mensuels, trimestriels, semestriels et annuels, et la consolidation, ainsi que les déclarations fiscales.
- La comptable est responsable de la comptabilité fournisseur, de la trésorerie (placement, suivi et relance des impayés) et de la pré clôture mensuelle.
- Le contrôleur de gestion est renforcé depuis deux ans d'une assistante de gestion. Il est responsable de la facturation et du contrôle des projets en liaison directe avec les chefs de projet. Il contrôle de façon hebdomadaire le niveau d'avancement des projets, s'assure de la cohérence des données. Il vérifie que les procédures sont respectées, et participe activement à leur amélioration si nécessaire. Il réalise l'ensemble des tableaux de bord de pilotage opérationnel.
- L'assistante du Directeur Général veille sur l'aspect juridique des dossiers, centralisant notamment l'ensemble des documents contractuels.

Le nombre de signataires autorisé à mouvementer les comptes bancaires est limité à 3 personnes (Président, Directeur Général, Secrétaire Général).

Les commissaires aux comptes interviennent trois fois par an, une fois pour chaque arrêté semestriel, et une fois en novembre pour une revue sur les procédures ou autres points particuliers.

Soft Computing a adhéré au segment Nexteconomy d'Euronext, s'engageant de ce fait à soigner sa gouvernance et sa communication financière, disponible rapidement sur son site web en français et en anglais, et qui est très complète avec en particulier la mise à jour annuelle du document de référence visée par l'AMF.

#### **Systeme d'information et reporting**

Soft Computing utilise un logiciel intégré traitant la paye et la comptabilité. Toutes ces informations sont déversées en temps réel sur des bases de gestion développées en interne. Celles-ci sont complétées par des éléments issus d'autres systèmes amont, notamment concernant les parties prévisionnelles.

Ce dispositif permet aux responsables d'accéder en direct et en temps réel à des informations selon leur niveau de responsabilité.

L'accès direct et en temps réel à la comptabilité et à la paye est donné au directeur général et au secrétaire général, ce qui permet de détecter d'éventuelles anomalies très rapidement.

## **Contrôle budgétaire et reporting**

Le processus budgétaire est lancé en octobre pour l'ensemble du groupe. Sur la base des réalisations de l'année en cours et de projections de fin d'année, chaque directeur opérationnel prépare un budget commenté de l'année suivante. L'ensemble de ces budgets est mis en regard avec les objectifs groupe, puis une séance plénière est organisée afin de fixer le budget définitif pour l'année à venir.

En cours d'année, un système de reporting mensuel établit l'avancement des réalisations par rapport au budget pour chaque unité opérationnelle et pour le groupe. Ce reporting est composé d'informations opérationnelles, financières et comptables (notamment bilan et compte de résultat mensuel).

Parallèlement, un système de reporting hebdomadaire indique l'avancement de certains indicateurs de pilotage opérationnel (commercial, activité, planning, congés, impayés).

## **Procédures qualité**

L'exigence d'une qualité de service homogène et d'un haut niveau de soin apporté à chaque mission est le fondement sur lequel la Direction a développé le groupe Soft Computing. La taille de l'entreprise et ses ambitions de croissance, tant interne qu'externe, imposent une formalisation plus détaillée et plus systématique de ces principes d'organisation. La norme ISO 9000 permet d'analyser toutes les composantes de l'organisation ainsi que les relations entre les différentes unités. C'est pourquoi, nous avons décidé d'adapter nos procédures à la norme ISO 9001 et de faire certifier notre dispositif qualité par un organisme indépendant. Nous avons obtenu en 2006 le renouvellement de notre certification ISO 9001. Ce processus de certification nécessite un regard externe régulier sur l'organisation telle qu'elle est souhaitée et détaillée dans le manuel qualité mais surtout l'analyse du fonctionnement du système permet de vérifier périodiquement sa mise en œuvre, ses failles éventuelles et les questions que cela soulève. Le Système Qualité couvre d'une part les procédures administratives du groupe, et d'autre part nos activités de Conseil, d'Ingénierie, de Datamining et d'Hébergement tant dans le cadre de contrats d'Assistance Technique que de forfaits.

Le Responsable Qualité est directement rattaché à la Direction Générale dans l'exercice de ses responsabilités. Il a pour mission de faire vivre et de faire connaître les diverses dispositions et procédures mises en place.

L'ensemble de ces procédures est accessible via l'intranet du Groupe. Ainsi, chacun peut s'y référer d'une manière simple et opérationnelle.

Le Président