RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 03084
Numéro SIREN : 439 749 615
Nom ou dénomination : ABC DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 02/02/2024 sous le numéro de dépôt 2710

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

FIDUCIAIRE UNION OUEST
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
17 bis rue Joseph de Maistre
75018 PARIS
Tél. 01.53.09.20.20
www.groupe-conseil-union.fr

DÉPÔT AU GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE DE CRETEIL
LE 02 FEV. 2024
SOUS LE N° 210

SAS ABC DISTRIBUTION

3 avenue des Violettes
94380 Bonneuil sur Marne
NAF : 4645Z - SIRET : 439749615 00027

Certifiés conformes

GROUPE CONSEIL UNION

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Sommaire

Sommaire 1

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif 3

Bilan Passif 4

Compte de résultat 5

Compte de résultat (Suite) 6

GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion (comparés) 7

DÉTAILS DE COMPTES

Bilan Actif Détaillé 8

Bilan Passif Détaillé 11

Compte de résultat Détaillé 13

ANNEXE

Règles et méthodes comptables 19

Etat des immobilisations 21

Fonds Commercial 22

Etat des amortissements 23

Variation détaillée des stocks et en-cours 24

Etat des créances 25

Produits à recevoir 26

Composition du capital Social 27

Affectation des résultats de l'exercice précédent 28

Etat de variation des capitaux propres 29

Etat des provisions et dépréciations 30

Etat des dettes 31

Charges à payer 32

Produits et charges constatés d'avance 33

Ventilation du chiffre d'affaires - 2 34

Détail du résultat exceptionnel 35

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices 36

Accroissement et allègement de la dette future - 2 37

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Effectif moyen 38

Identité des sociétés mères consolidant la société 39

Engagements financiers 40

LIASSE

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Etats financiers

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 343 157	895 117	448 041	173 189
Fonds commercial	80 000		80 000	80 000
Autres immobilisations incorporelles	336 480		336 480	47 968
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 761 508	1 500 777	260 730	390 465
Autres immobilisations corporelles	1 708 324	1 271 885	436 438	536 877
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	114 906	114 863	43	43
Prêts	90 474		90 474	66 959
Autres immobilisations financières	224 386		224 386	217 092
ACTIF IMMOBILISÉ	**5 659 234**	**3 782 642**	**1 876 592**	**1 512 593**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	13 030 210	66 801	12 963 409	9 892 471
Avances et acomptes versés sur commandes	2 028 411		2 028 411	3 142 292
Créances				
Clients et comptes rattachés	11 783 329	483 764	11 299 565	9 778 604
Autres	4 391 368		4 391 368	1 044 321
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**4 359 214**		**4 359 214**	**8 008 779**
Charges constatées d'avance	**256 648**		**256 648**	**228 622**
ACTIF CIRCULANT	**35 849 179**	**550 565**	**35 298 614**	**32 095 090**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	**26 097**		**26 097**	**35 377**
TOTAL ACTIF	**41 534 510**	**4 333 207**	**37 201 303**	**33 643 060**

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Bilan Passif

Bilan Passif			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	(dont versé)	683 480	683 480	701 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			238 340	238 340
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		68 348	70 100
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres		21 402 472	18 750 674
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**2 424 326**	**3 432 526**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**24 816 966**	**23 192 640**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour :	- Risques		45 924	35 377
	- Charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			**45 924**	**35 377**
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit		3 959	4 564
	- Financières diverses		37 149	37 149
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			451 731	511 622
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés		6 766 386	5 129 020
	- Fiscales et sociales		2 243 710	2 514 275
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			2 737 173	2 205 614
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES			**12 240 108**	**10 402 245**
Écarts de conversion passif			**98 305**	**12 799**
TOTAL PASSIF			**37 201 303**	**33 643 060**

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	France	Exportations	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	34 767 586	13 091 360	47 858 947	48 462 097
Production vendue : - De biens				
Production vendue : - De services	91 581	113 617	205 198	160 762
Chiffre d'affaires net	**34 859 167**	**13 204 978**	**48 064 145**	**48 622 859**
Production : - Stockée				
Production : - Immobilisée			573 182	
Subventions d'exploitation reçues			37 477	59 140
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			961 861	261 011
Autres produits			199 361	196 616
PRODUITS D'EXPLOITATION			**49 836 026**	**49 139 627**
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			24 846 459	21 931 123
Variation de stocks (marchandises)			-2 830 896	-336 237
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 506 780	3 034 962
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			9 813 141	8 993 634
Impôts, taxes et versements assimilés			409 920	440 284
Salaires et traitements			5 197 953	5 277 655
Charges sociales			1 954 533	2 077 445
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations			436 263	399 407
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant			88 074	128 403
Dotations aux : - Provisions pour risques et charges			19 827	
Autres charges			2 765 780	2 181 349
CHARGES D'EXPLOITATION			**46 207 834**	**44 128 025**
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier			643	9 196
* Y compris : - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**3 628 192**	**5 011 602**
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participation				529
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			32 733	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			35 377	12 635
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**68 110**	**13 164**
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			26 097	35 377
Intérêts et charges assimilées			43 191	31 470
Différences négatives de change				100 510
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			**69 287**	**167 357**
RÉSULTAT FINANCIER			**-1 178**	**-154 192**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			**3 627 014**	**4 857 410**

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	61 970	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**61 970**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	677 741	256 613
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**677 741**	**256 613**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-615 771**	**-256 613**
Participation des salariés	**308 407**	**410 247**
Impôts sur les bénéfices	**278 510**	**758 024**
TOTAL DES PRODUITS	**49 966 105**	**49 152 791**
TOTAL DES CHARGES	**47 541 779**	**45 720 265**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	**2 424 326**	**3 432 526**

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Etats de gestion

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Soldes Intermédiaires de Gestion (comparés)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2022	12 mois	Au 31/12/2021	12 mois	Variation	
* Ventes de marchandises	47 858 947	100.00	48 462 097	100.00	-603 150	-1.24
- Coût direct d'achat	24 846 459	51.92	21 931 123	45.25	2 915 337	13.29
+/- Variation du stock de marchandises	-2 830 896	-5.92	-336 237	-0.69	-2 494 660	741.94
Marge commerciale I	**25 843 384**	**54.00**	**26 867 211**	**55.44**	**-1 023 827**	**-3.81**
+ Production : - Vendue	205 198	0.42	160 762	0.33	44 436	27.64
+ Production : - Stockée						
+ Production : - Immobilisée	573 182	1.18			573 182	
Production de l'exercice	**778 380**	**1.60**	**160 762**	**0.33**	**617 618**	**384.18**
- Matières premières et approvisionnements consommés	3 506 780	450.52	3 034 962	1 887.86	471 818	15.55
- Sous-traitance directe						
Marge brute sur production II	**-2 728 400**	**-350.52**	**-2 874 200**	**-1 787.86**	**145 800**	**-5.07**
Marge brute globale (I + II)	**23 114 984**	**47.53**	**23 993 011**	**49.35**	**-878 027**	**-3.66**
- Services extérieurs et autres charges externes	9 813 141	20.18	8 993 634	18.50	819 507	9.11
Valeur ajoutée produite	**13 301 843**	**27.35**	**14 999 377**	**30.85**	**-1 697 534**	**-11.32**
+ Subventions d'exploitation	37 477	0.08	59 140	0.12	-21 664	-36.63
- Impôts, taxes et versements assimilés	409 920	0.84	440 284	0.91	-30 364	-6.90
- Salaires et traitements	5 197 953	10.69	5 277 655	10.85	-79 701	-1.51
- Charges sociales	1 954 533	4.02	2 077 445	4.27	-122 912	-5.92
Excédent brut d'exploitation	**5 776 914**	**11.88**	**7 263 134**	**14.94**	**-1 486 220**	**-20.46**
+ Reprises sur amortissements et provisions	325 758	0.67	183 398	0.38	142 360	77.62
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	436 263	0.90	399 407	0.82	36 855	9.23
- Dotations aux provisions : - Sur immobilisations						
- Dotations aux provisions : - Sur actif circulant	88 074	0.18	128 403	0.26	-40 328	-31.41
- Dotations aux provisions : - Pour risques et charges	19 827	0.04			19 827	
+ Autres produits de gestion courante	199 361	0.41	196 616	0.40	2 745	1.40
- Autres charges de gestion courante	2 765 780	5.69	2 181 349	4.49	584 431	26.79
+ Transferts de charges d'exploitation	636 103	1.31	77 614	0.16	558 489	719.57
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**3 628 192**	**7.46**	**5 011 602**	**10.31**	**-1 383 411**	**-27.60**
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)						
+ Produits financiers de participation			529		-529	-100.00
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés	32 733	0.07			32 732	5 455 386.67
+ Reprises sur provisions financières	35 377	0.07	12 635	0.03	22 742	180.00
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amort. et provisions	26 097	0.05	35 377	0.07	-9 280	-26.23
- Intérêts et charges assimilées	43 191	0.09	31 470	0.06	11 720	37.24
- Différences négatives de change			100 510	0.21	-100 510	-100.00
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	**3 627 014**	**7.46**	**4 857 410**	**9.99**	**-1 230 396**	**-25.33**
+ Produits exceptionnels sur opérations : - De gestion	61 970	0.13			61 970	
+ Produits exceptionnels sur opérations : - En capital						
+ Reprises sur prov. et transferts de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations : - De gestion	677 741	1.39	256 613	0.53	421 128	164.11
- Charges exceptionnelles sur opérations : - En capital						
- Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.						
Résultat exceptionnel	**-615 771**	**-1.27**	**-256 613**	**-0.53**	**-359 158**	**139.96**
- Participation des salariés aux résultats	308 407	0.63	410 247	0.84	-101 840	-24.82
- Impôts sur les bénéfices	278 510	0.57	758 024	1.56	-479 514	-63.26
Résultat net comptable	**2 424 326**	**4.98**	**3 432 526**	**7.06**	**-1 008 200**	**-29.37**

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Détails de comptes

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	448 040.72	173 189.39	274 851.33	158.70
20510000 Logiciels	1 343 157.23	929 068.33	414 088.90	44.57
28051000 Amort. des logiciels	-895 116.51	-755 878.94	-139 237.57	-18.42
Fonds commercial	80 000.00	80 000.00		
20710000 Fond commerce clientele	80 000.00	80 000.00		
Autres immobilisations incorporelles	336 480.00	47 967.50	288 512.50	601.47
23510000 Immo logiciels en cours	336 480.00	47 967.50	288 512.50	601.47
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	260 730.47	390 465.28	-129 734.81	-33.23
21510000 Installations complexes	1 220 849.85	1 220 849.85		
21540000 Materiel et outillage	487 444.21	472 906.47	14 537.74	3.07
21570000 Materiel indus.(plv)	53 213.66	49 513.66	3 700.00	7.47
28150000 Amort. materiel et outillage	-471 373.42	-447 145.71	-24 227.71	-5.42
28151000 Amort.installations complexes	-978 230.31	-856 145.33	-122 084.98	-14.26
28157000 Amort. materiel indus.(plv)	-51 173.52	-49 513.66	-1 659.86	-3.35
Autres immobilisations corporelles	436 438.40	536 877.19	-100 438.79	-18.71
21810000 Installations et agencements	1 002 204.68	990 457.47	11 747.21	1.19
21820000 Materiel de manutention	183 613.25	182 642.81	970.44	0.53
21830000 Materiel de bureau et informatique	387 840.56	351 944.44	35 896.12	10.20
21840000 Mobilier	134 665.38	134 665.38		
28181000 Amort. agencements et installat.	-698 939.23	-608 800.87	-90 138.36	-14.81
28182000 Amort. materiel de manutention	-137 635.61	-121 250.15	-16 385.46	-13.51
28183000 Amort. materiel bureau et informa.	-327 557.51	-295 774.23	-31 783.28	-10.75
28184000 Amort. mobilier	-107 753.12	-97 007.66	-10 745.46	-11.08
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	43.00	43.00		
27110000 Autres immo. fin. - actions	43.00	43.00		
27120000 Autres immo financieres - amirose	114 862.50	114 862.50		
29710000 Prov. deprec. immos financieres	-114 862.50	-114 862.50		
Prêts	90 474.00	66 959.00	23 515.00	35.12
27481900 Prêt 1% logement 2019	22 864.00	22 864.00		
27482000 Prêt 1% logement 2020	20 782.00	20 782.00		

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Montant	%
27482100 Prêt 1% logement 2021	23 313.00	23 313.00		
27482200 Prêt 1% logement 2022	23 515.00		23 515.00	-
Autres immobilisations financières	224 385.50	217 092.02	7 293.48	3.36
27510000 Depots et cautionnements verses	224 385.50	217 092.02	7 293.48	3.36
ACTIF IMMOBILISÉ	**1 876 592.09**	**1 512 593.38**	**363 998.71**	**24.06**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	12 963 408.52	9 892 471.03	3 070 937.49	31.04
37100000 Stock de marchandises	10 364 360.10	7 767 712.00	2 596 648.10	33.43
37200000 Stock en transit	2 665 849.42	2 431 601.03	234 248.39	9.63
39710000 Provisions p/dep. stocks march.	-66 801.00	-306 842.00	240 041.00	78.23
Avances et acomptes versés sur commandes	2 028 411.24	3 142 292.03	-1 113 880.79	-35.45
40910000 Avances et acomptes fournisseurs	1 869 503.27	3 038 174.64	-1 168 671.37	-38.47
40911000 Fourn. débit. frais gene.	9 423.14	1 811.00	7 612.14	420.32
40911100 Fourn. débit. ha fr	14 692.95	17 231.64	-2 538.69	-14.73
40911200 Fourn. débit. ha ue	3 278.24	61 461.26	-58 183.02	-94.67
40911300 Fourn. débit. ha hors ue	90 786.87	16 057.96	74 728.91	465.37
40911400 Fournisseurs coop comm et part pub	40 726.77	7 555.53	33 171.24	439.00
Créances				
Clients et comptes rattachés	11 299 564.99	9 778 603.89	1 520 961.10	15.55
41110000 Clients france	6 661 006.87	5 576 273.06	1 084 733.81	19.45
41111000 Clients casino collectif	328 092.28	232 478.45	95 613.83	41.13
41117000 Clients dom-tom	180 419.46	364 894.35	-184 474.89	-50.56
41120000 Clients cee	3 271 188.00	2 900 865.73	370 322.27	12.77
41130000 Clients hors cee	821 515.99	610 716.10	210 799.89	34.52
41300000 Effets en portefeuille	75 798.11	92 092.82	-16 294.71	-17.69
41610000 Clients douteux	445 308.36	482 690.09	-37 381.73	-7.74
49110000 Provisions p/dep. comptes clients	-483 764.08	-481 406.71	-2 357.37	-0.49
Autres	4 391 367.55	1 044 321.31	3 347 046.24	320.50
40980000 R.r.r. et avoirs non recus	29 662.49	24 018.85	5 643.64	23.49
42110000 Salaires a payer	308.91		308.91	-
42520000 Avance frais professionnels	13 050.00	15 900.00	-2 850.00	-17.92
43120000 Onss belgique a payer	6 802.41	6 802.41		
43790000 Tickets restaurant	620.50	11 747.00	-11 126.50	-94.71
44170000 Subvention exploitation à recevoir	10 001.00	4 999.64	5 001.36	100.02
44400000 Etat - impot sur les benefices	252 645.00	439 705.00	-187 060.00	-42.54
44566000 T.v.a. recuperable	1 181.27		1 181.27	-
44566500 Tva deductible sur decaissement	140 227.99	125 231.12	14 996.87	11.98
44586000 Tva s/avoirs et factures non parve.	157 138.67	144 248.11	12 890.56	8.94
44587000 Tva s/factures et avoirs a etablir	346 997.09	271 669.18	75 327.91	27.73
45110000 Compte courant abc participations	3 400 000.00		3 400 000.00	-
45180000 Intérêts courus sur compte-courant	32 732.22		32 732.22	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Montant	%
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	4 359 214.09	8 008 779.23	-3 649 565.14	-45.57
51210000 Bnp paribas	952 814.37	1 692 523.65	-739 709.28	-43.70
51212000 Bnp compte usd	226.48	368.64	-142.16	-38.75
51220000 Lcl - le credit lyonnais	777 807.99	2 647 014.07	-1 869 206.08	-70.62
51240000 Banque populaire	2 590 787.02	3 601 011.53	-1 010 224.51	-28.05
51241000 Bp compte usd	31 408.23	51 679.77	-20 271.54	-39.23
51272000 Payplug jld	3 553.17	3 095.50	457.67	14.76
51273000 Payplug demeliss	12.86	10 488.82	-10 475.96	-99.88
53110000 Caisse euros	2 603.97	2 597.25	6.72	0.27
Charges constatées d'avance	256 647.55	228 622.11	28 025.44	12.26
48610000 Charges constatees d'avance	256 647.55	228 622.11	28 025.44	12.26
ACTIF CIRCULANT	**35 298 613.94**	**32 095 089.60**	**3 203 524.34**	**9.98**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	26 096.80	35 376.70	-9 279.90	-26.23
47610000 Diff.conv.actif - diminu. creances	16 370.26		16 370.26	-
47620000 Diff.conv.actif - augment.dettes	9 726.54	35 376.70	-25 650.16	-72.50
TOTAL ACTIF	**37 201 302.83**	**33 643 059.68**	**3 558 243.15**	**10.58**

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Montant	%
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé : 683 480	683 480.00	701 000.00	-17 520.00	-2.50
10130000 Capital souscrit appele et verse	683 480.00	701 000.00	-17 520.00	-2.50
Prime d'émission, de fusion, d'apport	238 340.00	238 340.00		
10410000 Prime d'emission	238 340.00	238 340.00		
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale	68 348.00	70 100.00	-1 752.00	-2.50
10610000 Reserve legale	68 348.00	70 100.00	-1 752.00	-2.50
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	21 402 471.76	18 750 673.90	2 651 797.86	14.14
10680000 Reserves ordinaires	21 402 471.76	18 750 673.90	2 651 797.86	14.14
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**2 424 326.08**	**3 432 525.86**	**-1 008 199.78**	**-29.37**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	**24 816 965.84**	**23 192 639.76**	**1 624 326.08**	**7.00**
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	45 923.80	35 376.70	10 547.10	29.81
15150000 Provisions pour pertes de change	26 096.80	35 376.70	-9 279.90	-26.23
15180000 Provisions pour risques et charges	19 827.00		19 827.00	-
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**45 923.80**	**35 376.70**	**10 547.10**	**29.81**
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 958.66	4 564.03	-605.37	-13.26
51980000 Frais financiers a payer	3 958.66	4 564.03	-605.37	-13.26
Emprunts et dettes financières diverses	37 149.14	37 149.14		
16510000 Dépot	37 149.14	12 500.00	24 649.14	197.19
16870000 Dette bpi prospection		24 649.14	-24 649.14	-100.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	451 731.00	511 622.15	-59 891.15	-11.71
41911000 Clients créditeurs france	349 699.00	417 977.79	-68 278.79	-16.34
41911200 Clients créditeurs ue	43 986.00	48 344.06	-4 358.06	-9.01
41911300 Clients créditeurs hors ue	37 067.00	17 150.30	19 916.70	116.13
41920000 Clients - marchandises	20 979.00	28 150.00	-7 171.00	-25.47
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 766 386.49	5 129 020.48	1 637 366.01	31.92

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Montant	%
40100000 Fournisseurs frais generaux	1 057 499.74	844 129.05	213 370.69	25.28
40110000 Fournisseurs achats m/ses	319 044.65	411 999.98	-92 955.33	-22.56
40120000 Fournisseurs m/ses cee	397 291.43	325 745.57	71 545.86	21.96
40130000 Fournisseurs m/ses hors cee	3 304 014.57	2 031 288.02	1 272 726.55	62.66
40140000 Fournisseurs coop comm et part pub	371 406.86	305 056.28	66 350.58	21.75
40300000 Effets a payer	7 761.96		7 761.96	-
40810000 F.n.p. provisions mensuelles	493 326.78	406 244.18	87 082.60	21.44
40815000 Fnp coop.commerciale et part.publi	816 040.50	804 557.40	11 483.10	1.43
Dettes fiscales et sociales	2 243 709.98	2 514 274.82	-270 564.84	-10.76
42110000 Salaires a payer		561.59	-561.59	-100.00
42112000 Salaire a payer belgique		3 763.89	-3 763.89	-100.00
42200000 Comite d'entreprise	10 982.63	10 170.04	812.59	7.99
42510000 Avances et acomptes aux salaries		200.00	-200.00	-100.00
42550000 Notes de frais a payer	22 977.65	19 831.66	3 145.99	15.86
42810000 Provisions conges a payer	371 220.33	430 742.71	-59 522.38	-13.82
42811000 Provision double pecule belgique	32 098.69	29 428.83	2 669.86	9.07
42840000 Provision participation des sal	308 407.00	410 247.00	-101 840.00	-24.82
42860000 Provision autres salaires a payer	234 970.11	431 973.84	-197 003.73	-45.61
43110000 Urssaf a payer	282 505.34	269 877.84	12 627.50	4.68
43720000 Retraites unies	74 808.66	80 820.72	-6 012.06	-7.44
43740000 Mutuelle a payer	32 439.68	31 163.60	1 276.08	4.09
43750000 Prevoyance	19 986.91	21 401.96	-1 415.05	-6.61
43820000 Charges sociales sur conges a payer	137 351.52	159 374.80	-22 023.28	-13.82
43830000 Chges soc. s/aut. salaires a payer	89 211.28	167 210.88	-77 999.60	-46.65
43860000 Forfait social pfre à payer	61 681.00	82 049.00	-20 368.00	-24.82
43861500 Ind journ maladie	9 125.08	13 338.57	-4 213.49	-31.59
43862000 Taxe apprentissage a payer	5 589.76	4 169.40	1 420.36	34.08
43863000 Formation continue a payer		4 141.75	-4 141.75	-100.00
43863500 Ind compl prevoyance	1 440.89	2 113.52	-672.63	-31.84
43864000 Participation effort construction	23 515.00	23 313.00	202.00	0.87
44210000 Etat - prelevement a la source	23 152.95	27 564.42	-4 411.47	-16.00
44551000 T.v.a. a decaisser	438 640.00	207 962.00	230 678.00	110.92
44860000 Etat-impots a payer	63 605.50	82 853.80	-19 248.30	-23.23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 737 172.97	2 205 613.96	531 559.01	24.10
41140000 Clients rfa	425 613.98	326 831.65	98 782.33	30.22
41980000 Avoirs a etablir retour	774 199.46	530 527.46	243 672.00	45.93
41981100 Avoir a etablir rfa 2019		94 510.15	-94 510.15	-100.00
41981200 Avoir a établir rfa 2020	90 733.50	301 930.36	-211 196.86	-69.95
41981300 Avoir a etablir rfa 2021	364 393.44	891 842.87	-527 449.43	-59.14
41981400 Avoir a etablir rfa 2022	1 082 232.59		1 082 232.59	-
45700000 Associes - dividendes a payer		59 971.47	-59 971.47	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES	**12 240 108.24**	**10 402 244.58**	**1 837 863.66**	**17.67**
Écarts de conversion passif	98 304.95	12 798.64	85 506.31	668.07
47720000 Diff.conv.passif - diminution dette	98 304.95	12 798.64	85 506.31	668.07
TOTAL PASSIF	**37 201 302.83**	**33 643 059.68**	**3 558 243.15**	**10.58**

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	47 858 946.54	48 462 096.93	-603 150.39	-1.24
70710000 Ventes marchandises france	54 683 898.28	52 641 697.88	2 042 200.40	3.88
70712000 Ventes marchandises	10 515 495.62	11 772 228.72	-1 256 733.10	-10.68
70712100 Ventes marchandises hors ue	3 567 919.36	3 549 310.03	18 609.33	0.52
70715000 Ventes france dest export	121 579.40	143 833.43	-22 254.03	-15.47
70716000 Ventes france exo tva	10 514.45	-8 485.96	19 000.41	-223.90
70790000 Avoir a etablir prov	-187 955.43	-58 653.87	-129 301.56	-220.45
70790500 Remise sur facture	-18 422 242.54	-17 839 220.64	-583 021.90	-3.27
70790600 Remise sur facture cee	-548 036.54	-478 925.51	-69 111.03	-14.43
70791000 Avoir a etablir export prov	-18 125.49	7 727.98	-25 853.47	-334.54
70792000 Rrr accordes rfa 2020	145 073.70	69 097.82	75 975.88	109.95
70792100 Rrr accordes rfa 2021	169 821.12	-836 457.93	1 006 279.05	-120.30
70792200 Rrr accordes rfa 2022	-905 729.88		-905 729.88	-
70792600 Rrr accordes rfa 2016		122 038.76	-122 038.76	-100.00
70792700 Rrr accordes rfa 2017		158 515.83	-158 515.83	-100.00
70792800 Rrr accordes rfa 2018		108 366.70	-108 366.70	-100.00
70792900 Rrr accordes rfa 2019	70 706.24	154 012.33	-83 306.09	-54.09
70792910 Rrr accordes rfa exo 2019		-18 025.46	18 025.46	-100.00
70792920 Rrr accordes rfa exo 2020		-69 257.00	69 257.00	-100.00
70792921 Rrr accordes rfa exo 2021	-200 754.09	-433 919.36	233 165.27	53.73
70792922 Rrr accordes rfa exo 2022	-622 424.85		-622 424.85	-
70792925 Rrr accordes rfa export 2020	28 151.28	-8 100.53	36 251.81	-447.50
70792926 Rrr accordes rfa export 2021		-545 852.79	545 852.79	-100.00
70792927 Rrr accordes rfa export 2022	-555 227.73		-555 227.73	-
70798700 Rrr accordes rfa export 2017		5 616.84	-5 616.84	-100.00
70798800 Rrr accordes rfa export 2018		128.40	-128.40	-100.00
70798900 Rrr accordes rfa export 2019	6 283.64	26 421.26	-20 137.62	-76.22
Production vendue de biens				
Production vendue de services	205 198.45	160 762.38	44 436.07	27.64
70830000 Refacturations frais generaux	13 054.35	13 783.50	-729.15	-5.30
70831000 Refacturat°frais generaux (exo tva)	17 209.83	28 419.19	-11 209.36	-39.44
70833000 Loyers recus - sous location	54 566.84	53 188.96	1 377.88	2.59
70834000 Refact. chg locatives - ss location	2 400.00	2 400.00		
70835000 Refacturation opca frs formation	3 300.00		3 300.00	-
70865000 Refacturation royalties filiales	113 617.43	62 220.73	51 396.70	82.60
70880000 Produits divers	1 050.00	750.00	300.00	40.00
Chiffre d'affaires net	**48 064 144.99**	**48 622 859.31**	**-558 714.32**	**-1.15**
Production stockée				
Production immobilisée	573 182.00		573 182.00	-
72100000 Production immobilisée	573 182.00		573 182.00	-
Subventions d'exploitation reçues	37 476.83	59 140.37	-21 663.54	-36.63
74110000 Autres subventions	37 476.83	59 140.37	-21 663.54	-36.63
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges	961 861.01	261 011.49	700 849.52	268.51
78150000 Reprise prov risq & ch exploitation		5 332.70	-5 332.70	-100.00
78173000 Reprise prov p/depr stock	286 811.00	175 621.00	111 190.00	63.31
78174000 Reprise prov creances douteuses	38 947.11	2 443.92	36 503.19	+1 000.00

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
79110000 Rembt indemnites assurances auto.	82 889.71	60 568.62	22 321.09	36.85
79120000 Ind.rembt autre	6 320.85	17 045.25	-10 724.40	-62.92
79140000 Rembt assurance indemn fin carriere	5 206.34		5 206.34	-
79170000 Transfert de charge exploitation	541 686.00		541 686.00	-
Autres produits	199 360.98	196 615.50	2 745.48	1.40
75600000 Gains de change d'exploitation	113 234.94	79 574.73	33 660.21	42.30
75800000 Ecart gestion	1 054.75	295.30	759.45	257.63
75810000 Produits divers gestion courante	22 934.17	1 224.04	21 710.13	+1 000.00
75811000 Reprise sur fres clts france profit	51 846.02	111 934.20	-60 088.18	-53.68
75811500 Reprise sur fres clts export profit	10 291.10	3 587.23	6 703.87	186.90
PRODUITS D'EXPLOITATION	**49 836 025.81**	**49 139 626.67**	**696 399.14**	**1.42**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	24 846 459.27	21 931 122.71	2 915 336.56	13.29
60710000 Achats marchan. france	2 119 258.33	1 686 878.81	432 379.52	25.63
60720000 Achats march. c.e.e.intracom.	1 488 368.62	1 839 928.34	-351 559.72	-19.11
60730000 Achats march hors cee	21 254 062.19	18 261 287.88	2 992 774.31	16.39
60737200 Achats march stock transit	-42 657.19	74 565.65	-117 222.84	-157.21
60740000 Achats march hors gest stocks	34 598.32	92 434.01	-57 835.69	-62.57
60780000 Marchandises clients	-7 171.00	-23 971.98	16 800.98	70.09
Variation de stocks (marchandises)	-2 830 896.49	-336 236.77	-2 494 659.72	-741.93
60371000 Variation stock marchandises	-2 596 648.10	-826 144.64	-1 770 503.46	-214.31
60372000 Variation stock en transit	-234 248.39	489 907.87	-724 156.26	-147.81
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 506 780.24	3 034 962.18	471 818.06	15.55
60810000 Transport s/achats marchandises	2 664 740.26	2 335 318.99	329 421.27	14.11
60820000 Droits de douane s/achats march.	842 039.98	699 643.19	142 396.79	20.35
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	9 813 140.89	8 993 634.01	819 506.88	9.11
60610000 Edf energie	79 359.03	64 948.15	14 410.88	22.19
60611000 Eau	3 279.79	3 230.09	49.70	1.55
60621000 Carburant vehicules loc. l.d.	327 509.90	242 647.77	84 862.13	34.97
60631000 Fournitures entr.petit equipement	45 257.98	39 512.80	5 745.18	14.54
60640000 Fournitures administratives	24 618.48	24 509.48	109.00	0.44
60650000 Emballages cartons palettes	393 524.39	285 286.22	108 238.17	37.94
60651000 Achats fournitures non stockees	30 874.38	25 244.75	5 629.63	22.30
61110000 Sous traitance generale	172 104.03	243 700.20	-71 596.17	-29.38
61111000 Sous traitance generale esat-cat	46 578.97	133 495.69	-86 916.72	-65.11
61120000 Sous traitance gene. telesurveillan	1 165.85	1 377.35	-211.50	-15.32
61130000 Sous traitance paie belgique	3 233.66	2 918.64	315.02	10.79
61135000 Sous traitance e-paye	5 236.28	5 158.12	78.16	1.51
61150000 Ss traitance paie belgique	49 479.93	31 220.63	18 259.30	58.48
61160000 Ss traitance adelphe	64 809.97	65 762.11	-952.14	-1.45
61170000 Ss traitance corepile	1 498.72	1 058.12	440.60	41.68
61180000 Prestations informatiques digital	131 216.27	124 388.31	6 827.96	5.49
61220000 Credit bail mobilier	642.71	9 195.72	-8 553.01	-93.01
61320000 Locations immobilieres	889 273.26	868 678.39	20 594.87	2.37
61351000 Locations vehicules longue duree	430 863.22	378 252.63	52 610.59	13.91
61352000 Locations ponctuelles de vehicules	55 692.16	14 281.35	41 410.81	289.97
61353000 Location materiel informatique	26 162.09	28 691.54	-2 529.45	-8.82
61354000 Location materiel de manutention	25 806.26	33 976.04	-8 169.78	-24.05
61355000 Location mob et mat de bureau	23 538.09	22 342.25	1 195.84	5.35
61410000 Charges locatives batiments	25 224.06	21 932.36	3 291.70	15.01
61520000 Entretien et reparations s/batiment	105 986.45	117 350.09	-11 363.64	-9.68

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
61550000 Entretien reparat.s/biens mobilier	35 715.93	43 601.82	-7 885.89	-18.09
61551000 Reparat°s/vehicules loc.ld	150 922.45	107 919.60	43 002.85	39.85
61561000 Maintenance vehicules loc. ld	135 638.47	128 131.83	7 506.64	5.86
61563000 Maintenance s/biens mobiliers	197 042.91	167 299.82	29 743.09	17.78
61610000 Assurance rc + multirisques	16 966.00	12 640.00	4 326.00	34.22
61611000 Assurance dirigeant	3 839.00	3 764.00	75.00	1.99
61612000 Assurance perte exploitation	39 188.00	35 101.00	4 087.00	11.64
61613000 Assurance marchandises transportees	8 060.00	6 914.00	1 146.00	16.58
61614000 Assurance risques techniques		257.00	-257.00	-100.00
61616000 Assurance voyage	540.53	549.90	-9.37	-1.64
61631000 Assurance flotte automobile	78 934.59	83 729.71	-4 795.12	-5.73
61640000 Assurance at belgique	1 684.82	1 107.88	576.94	52.08
61710000 Etudes marketing	474 751.42	328 566.49	146 184.93	44.49
61810000 Documentation generale	4 230.10	4 011.11	218.99	5.46
61830000 Documentation technique	1 213.68	1 531.94	-318.26	-20.76
61850000 Seminaires, colloques, conferences	1 200.00	2 230.00	-1 030.00	-46.19
61851000 Seminaires societe	10 064.06	4 204.04	5 860.02	139.39
62210000 Commissions sur ventes france	26 865.99	139.19	26 726.80	+1 000.00
62220000 Commission sur ventes export	248 113.96	267 526.57	-19 412.61	-7.26
62260000 Honoraires	87 241.47	87 611.77	-370.30	-0.42
62261100 Honoraires abc hispanica	180 000.00	115 000.00	65 000.00	56.52
62262000 Honoraires prestations informatique	8 214.63	33 822.01	-25 607.38	-75.71
62263000 Honoraires marketing	25 545.00		25 545.00	-
62270000 Frais d'acte et contentieux	4 135.26	3 866.49	268.77	6.96
62280000 Remun. intermed. et honor. (format)	656.68		656.68	-
62310000 Publicite	331 921.89	236 589.04	95 332.85	40.29
62320000 Echantillons	2 420.62	3 268.51	-847.89	-25.94
62330000 Foires et expositions	45 492.69	5 718.00	39 774.69	695.61
62340000 Cadeaux a la clientele	1 423.76	1 637.37	-213.61	-13.01
62360000 Catalogues et imprimes	14 448.15	21 250.00	-6 801.85	-32.01
62361000 Frais conception & creation graphi.	23 886.67	49 748.02	-25 861.35	-51.98
62362000 Autocollants panneaux porte etiquet	4 676.44	19 525.67	-14 849.23	-76.05
62381000 Divers - dons courants	913.93	243.87	670.06	274.59
62381600 Cooperation commerciale 2016		-71 835.00	71 835.00	-100.00
62381700 Cooperation commerciale 2017		-17 307.00	17 307.00	-100.00
62381800 Cooperation commerciale 2018	3 834.32	-24 985.00	28 819.32	-115.35
62381900 Cooperation commerciale 2019	-31 385.00	-84 361.64	52 976.64	62.80
62382000 Cooperation commerciale 2020	-109 620.00	0.65	-109 620.65	-1 000.00
62382100 Coopération commerciale 2021	-30 932.59	1 181 752.04	-1 212 684.63	-102.62
62382200 Coopération commerciale 2022	1 048 829.60		1 048 829.60	-
62384000 Medecins sans frontieres - dons	20 045.40		20 045.40	-
62386000 Participation publicitaire 2019		186.88	-186.88	-100.00
62386100 Participation publicitaire 2020	600.00	31 772.78	-31 172.78	-98.11
62386200 Participation publicitaire 2021	69 044.10	823 954.44	-754 910.34	-91.62
62386300 Participation publicitaire 2022	946 732.14		946 732.14	-
62395900 Pp 2020 export		474.00	-474.00	-100.00
62396000 Pp 2020 export	1 095.00	-8 114.72	9 209.72	-113.49
62396100 Pp 2021 export	-9 068.17	81 109.28	-90 177.45	-111.18
62396200 PP 2022 export	111 916.71		111 916.71	-
62410000 Transp.s/achats march.hors frais ap		659.00	-659.00	-100.00
62413000 Transport sur achats echantillons	36 432.76	36 511.14	-78.38	-0.21
62420000 Transport sur ventes	1 743 087.65	1 697 963.66	45 123.99	2.66
62429000 Transport sur ventes - retours	51 768.20	82 188.88	-30 420.68	-37.01

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
62440000 Transport administratif	4 426.13	4 007.68	418.45	10.43
62480000 Transports divers	53 933.34	26 257.50	27 675.84	105.40
62510000 Voyages et deplacements	179 105.36	143 950.46	35 154.90	24.42
62511000 Voyages et deplacements etranger	13 534.18	5 363.02	8 171.16	152.36
62560000 Missions - soiree	151 639.87	118 163.84	33 476.03	28.33
62560500 Missions - dejeuner	10 173.87	8 761.25	1 412.62	16.13
62561000 Missions etranger	1 596.35	249.06	1 347.29	540.96
62570000 Receptions - exterieur	18 591.83	7 712.52	10 879.31	141.05
62570500 Receptions - interne	64 420.96	44 827.15	19 593.81	43.71
62571000 Receptions etranger	2 024.33	354.30	1 670.03	471.75
62580000 Frais professionnels repas	117 820.00	122 120.00	-4 300.00	-3.52
62610000 Telephones fixes	31 597.59	33 914.98	-2 317.39	-6.83
62611000 Frais hebergt site internet	3 192.04	2 842.13	349.91	12.32
62620000 Telephones portables	27 225.23	32 115.69	-4 890.46	-15.23
62630000 Telecopies	2 283.93	2 570.15	-286.22	-11.13
62640000 Affranchissements	69 720.37	72 668.47	-2 948.10	-4.06
62780000 Frais et commissions bancaires	34 351.32	33 626.09	725.23	2.16
62810000 Cotisations diverses	29 356.71	17 719.16	11 637.55	65.68
62820000 Frais de gestion t. restaurant	183.37	200.04	-16.67	-8.50
62840000 Frais de recrutement	16 698.96	19 575.68	-2 876.72	-14.70
Impôts, taxes et versements assimilés	409 919.95	440 284.45	-30 364.50	-6.90
63120000 Taxe apprentissage	35 534.26	35 528.99	5.27	0.01
63130000 Formation continue	54 737.97	55 642.00	-904.03	-1.62
63330000 Org form continue plan formation	25 404.00	29 737.00	-4 333.00	-14.57
63511100 Cotisa° valeur ajoutee entreprises	91 619.00	113 579.00	-21 960.00	-19.33
63511200 Cotisa° foncieres entreprises	45 163.00	45 537.00	-374.00	-0.82
63512000 Taxe fonciere	71 170.77	69 010.00	2 160.77	3.13
63513000 Taxe sur les bureaux	8 531.50	7 640.00	891.50	11.68
63513100 Taxe sur les entrepôts	769.00	754.92	14.08	1.85
63513200 Taxe sur les parkings	976.00	639.36	336.64	52.74
63514000 Taxe s/vehicules societe	15 062.00	20 167.00	-5 105.00	-25.31
63515000 Vignette automobile - crit'air	664.24		664.24	-
63530000 Droits douane autres achat & echant	4 139.63	5 498.38	-1 358.75	-24.70
63540000 Droits d enregistrement et de timbr	1 313.40	-8.40	1 321.80	-1 000.00
63710000 Organic	47 170.50	47 061.80	108.70	0.23
63781000 Taxes s/obli emploi handicapes	6 832.00	8 675.00	-1 843.00	-21.24
63783000 Taxe sur les enseignes	832.68	822.40	10.28	1.34
Salaires et traitements	5 197 953.41	5 277 654.67	-79 701.26	-1.51
64110000 Salaires & appointements	3 755 323.74	3 778 081.61	-22 757.87	-0.60
64112000 Prov.salaires & appoint.a payer	-2 828.32	2 627.51	-5 455.83	-207.61
64120000 Conges payes	471 957.40	377 318.22	94 639.18	25.08
64122000 Provision conges a payer	-59 522.38	25 659.93	-85 182.31	-331.96
64123000 Provision double pecule belgique	2 669.86	545.71	2 124.15	389.01
64130000 Primes et gratifications	1 010 251.49	1 035 146.03	-24 894.54	-2.40
64132000 Provision primes et sal.a payer	-16 846.41	8 264.53	-25 110.94	-303.82
64133000 Prime direction	-177 329.00	-44 680.00	-132 649.00	-296.89
64140000 Indemnites de transport + autre	111 072.63	46 729.78	64 342.85	137.69
64140500 Cotisation la mondiale	2 047.00	12 282.00	-10 235.00	-83.33
64143000 Rappel salaires et indemnités		931.63	-931.63	-100.00
64150000 Avantage en nature	-81 009.16	-95 565.67	14 556.51	15.23
64152000 Avantage en nature belgique	-9 027.70	-8 552.83	-474.87	-5.55
64160000 Salaires & appointements belgique	239 921.49	233 075.71	6 845.78	2.94
64190000 Indemnite prev. quatrem pp	-48 727.23	-94 209.49	45 482.26	48.28

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Charges sociales	1 954 532.70	2 077 444.53	-122 911.83	-5.92
64510000 Cotisations urssaf	1 340 771.87	1 345 561.46	-4 789.59	-0.36
64511000 Cotisations ccvrp		13.95	-13.95	-100.00
64515000 Forfait social participation	61 681.00	82 049.00	-20 368.00	-24.82
64520000 Cotisations mutuelles & prevoyance	131 081.57	122 864.49	8 217.08	6.69
64530000 Cotisations caisses de retraites	328 227.15	340 678.51	-12 451.36	-3.66
64550000 Cotisation onss belgique	53 111.37	49 593.68	3 517.69	7.09
64561000 C.s. s/sal & appoint. a payer	-1 046.48	972.18	-2 018.66	-207.61
64562000 Charges sociales s/conges a payer	-22 023.28	9 494.17	-31 517.45	-331.97
64563000 Char.soc.s/prov.primes & 13m a pay.	-76 953.12	-16 143.86	-60 809.26	-376.67
64710000 Tickets restaurants	76 974.30	82 178.00	-5 203.70	-6.33
64720000 Versement c.e. bud.fonctionnement	35 982.63	35 170.04	812.59	2.31
64750000 Medecine du travail, pharmacie	14 263.43	14 583.10	-319.67	-2.19
64800000 Indemnite transac soumise csg crds	5 980.06		5 980.06	-
64810000 Autres charges de personnel - trpt	4 654.42	10 429.81	-5 775.39	-55.38
64820000 Frais crèche salariés	1 827.78		1 827.78	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	436 262.68	399 407.49	36 855.19	9.23
68111000 Dotation amort. immo. incorporelles	139 237.57	96 828.06	42 409.51	43.80
68112000 Dotation amort. immob. corporelles	297 025.11	302 579.43	-5 554.32	-1.84
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant	88 074.48	128 402.54	-40 328.06	-31.41
68173000 Dotation prov.p/depreciation stock	46 770.00	122 575.00	-75 805.00	-61.84
68174000 Dot. prov. p/depr.creances clients	41 304.48	5 827.54	35 476.94	608.72
Dotations aux provisions pour risques et charges	19 827.00		19 827.00	-
68150000 Dot. prov. risque & charges exploit	19 827.00		19 827.00	-
Autres charges	2 765 780.11	2 181 348.74	584 431.37	26.79
65110000 Redevances de concession marque	2 291 996.10	1 941 175.46	350 820.64	18.07
65440000 Perte sur creances irrecouvrables		84.06	-84.06	-100.00
65600000 Pertes de change d'exploitation	432 861.31	168 400.90	264 460.41	157.04
65810000 Charges diverses gestion courante	7 503.07	3 222.46	4 280.61	132.87
65811000 Reprise sur fres clts france perte	15 682.45	54 516.50	-38 834.05	-71.23
65811500 Reprise sur fres clts export perte	17 737.18	13 949.36	3 787.82	27.16
CHARGES D'EXPLOITATION	**46 207 834.24**	**44 128 024.55**	**2 079 809.69**	**4.71**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier	642.71	9 195.72	-8 553.01	-93.01
61220000 Credit bail mobilier	642.71	9 195.72	-8 553.01	-93.01
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**3 628 191.57**	**5 011 602.12**	**-1 383 410.55**	**-27.60**
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation		529.04	-529.04	-100.00
76100000 Interet crediteur cpte depot		529.04	-529.04	-100.00
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	32 732.92	0.60	32 732.32	+1 000.00
76380000 Revenus des creances diverses	32 732.22		32 732.22	-
76410000 Revenu des valeurs mobilieres sicav	0.70	0.60	0.10	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	35 376.70	12 634.71	22 741.99	179.99
78650000 Reprise prov. risque et chg financi	35 376.70	12 634.71	22 741.99	179.99
Différences positives de change				

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS	**68 109.62**	**13 164.35**	**54 945.27**	**417.38**
Charges financières				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.	26 096.80	35 376.70	-9 279.90	-26.23
68650000 Dotation prov.risques et char.finan	26 096.80	35 376.70	-9 279.90	-26.23
Intérêts et charges assimilées	43 190.54	31 470.13	11 720.41	37.24
66111000 Interets bancaires pret bpi		449.98	-449.98	-100.00
66510000 Escomptes accordes	43 190.54	31 020.15	12 170.39	39.24
Différences négatives de change		100 510.00	-100 510.00	-100.00
66600000 Pertes de change		100 510.00	-100 510.00	-100.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES	**69 287.34**	**167 356.83**	**-98 069.49**	**-58.60**
RÉSULTAT FINANCIER	**-1 177.72**	**-154 192.48**	**153 014.76**	**-99.24**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**3 627 013.85**	**4 857 409.64**	**-1 230 395.79**	**-25.33**
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	61 970.00		61 970.00	-
77181000 Produits exceptionnels/op gest°	61 970.00		61 970.00	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**61 970.00**		**61 970.00**	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	677 740.77	256 612.78	421 127.99	164.11
67110000 Penalites sur marche	58 343.03	68 472.99	-10 129.96	-14.79
67130000 Dons	541 686.00		541 686.00	-
67180000 Autres charges except. s/op.gestion	76 858.14	188 039.80	-111 181.66	-59.13
67181000 Indemnite resiliat/sinistre	853.60	99.99	753.61	754.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**677 740.77**	**256 612.78**	**421 127.99**	**164.11**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-615 770.77**	**-256 612.78**	**-359 157.99**	**139.96**
Participation des salariés	308 407.00	410 247.00	-101 840.00	-24.82
69100000 Participation des sal. s/expansion	308 407.00	410 247.00	-101 840.00	-24.82
Impôts sur les bénéfices	278 510.00	758 024.00	-479 514.00	-63.26
69510000 Impôt société	837 599.00	1 118 371.00	-280 772.00	-25.11
69710000 Credit d'impot famille	-331.00		-331.00	-
69720000 Réduction d'impot mécénat	-330 953.00	-145 869.00	-185 084.00	-126.88
69760000 Credit impot recherche	-230 267.00	-226 205.00	-4 062.00	-1.80
69820000 Contrib. additionnelle 3.3%	2 462.00	11 727.00	-9 265.00	-79.01
TOTAL DES PRODUITS	**49 966 105.43**	**49 152 791.02**	**813 314.41**	**1.65**
TOTAL DES CHARGES	**47 541 779.35**	**45 720 265.16**	**1 821 514.19**	**3.98**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	**2 424 326.08**	**3 432 525.86**	**-1 008 199.78**	**-29.37**

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Annexe

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 37 201 303 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 2 424 326 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

Les conventions générales comptables 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,

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

Faits caractéristiques

Autres charges externes - Coopération commerciale
Ce poste enregistre les frais de coopération commerciale proportionnels aux volumes réalisés avec les principaux clients de la société, sur la base d'accords contractuels.

Honoraires des commissaires aux comptes
En application des dispositions du code de commerce R. 123-198-9°, les honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat s'élèvent à 31.000 euros HT et concernent le contrôle légal des comptes.

Conséquences de l'évènement Covid-19
L'évènement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Dans un contexte général incertain sur la durée de l'épidémie et ses conséquences économiques, compte tenu des ces mesures et sur la base des informations connues à la date d'arrêté des comptes, l'entreprise estime qu'il n'existe pas, à cette date, d'incertitudes significatives sur la continuité de son exploitation.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations incorporelles

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds de commerce n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition) pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

- Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels : 5 à 10 ans
- Installations générales, aménagements divers : 10 ans
- Matériels de bureau : 5 à 10 ans
- Matériels informatiques : 3 ans
- Mobilier : 10 ans

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements de départ à la retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé d'accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- taux d'actualisation : 3%
- taux de croissance des salaires : 2%
- âge de départ à la retraite : 66 ans
- taux de rotation du personnel : 20%
- table de taux de mortalité : table insee 2012-2016

a

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaleur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaleur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité ou partiellement.

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 057 036		808 428
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 057 036**		**808 428**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage	1 743 270		18 238
- Générales, agencements et aménagements divers	990 457		11 747
Matériel : - De transport	182 643		970
- De bureau et informatique, mobilier	486 610		35 896
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**3 402 980**		**66 852**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés	114 906		
Prêts et autres immobilisations financières	284 051		39 628
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	**398 957**		**39 628**
TOTAL GÉNÉRAL	**4 858 972**		**914 908**

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	105 826		1 759 637	
TOTAL	**105 826**		**1 759 637**	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage			1 761 508	
- Gales, agencts et aménagt. divers			1 002 205	
Matériel : - De transport			183 613	
- De bureau et informatique, mob.			522 506	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**3 469 832**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés			114 906	
Prêts et autres immobilisations financières		8 820	314 860	
TOTAL		**8 820**	**429 765**	
TOTAL GÉNÉRAL	**105 826**	**8 820**	**5 659 234**	

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Fonds Commercial

Libellé	Montant
Eléments achetés	
Fonds de commerce - Clientèle	80 000
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	**80 000**

Commentaires : néant

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	755 879	139 238		895 117
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**755 879**	**139 238**		**895 117**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 352 805	147 973		1 500 777
Installations générales, agencements et aménagements divers	608 801	90 138		698 939
Matériel de transport	121 250	16 385		137 636
Matériel de bureau et informatique, mobilier	392 782	42 529		435 311
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 475 638**	**297 025**		**2 772 663**
TOTAL GÉNÉRAL	**3 231 517**	**436 263**		**3 667 779**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Variation détaillée des stocks et en-cours

	À la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
	31/12/2022	01/01/2022	Montant	%
MARCHANDISES				
Marchandises revendues en l'état	13 030 210	10 199 313	2 830 897	27.76
APPROVISIONNEMENTS				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL	**13 030 210**	**10 199 313**	**2 830 897**	**27.76**
PRODUCTION				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL				
PRODUCTION EN COURS				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL				
Production stockée (ou déstockage de production)	**13 030 210**	**10 199 313**	**2 830 897**	**27.76**

Commentaires : néant

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	90 474		90 474
Autres immobilisations financières	224 386		224 386
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	445 308		445 308
Autres créances clients	11 338 021	11 338 021	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	13 359	13 359	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 423	7 423	
Impôts sur les bénéfices	252 645	252 645	
Taxe sur la valeur ajoutée	645 545	645 545	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	10 001	10 001	
Groupe et associés (2)	3 432 732	3 432 732	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	29 662	29 662	
Charges constatées d'avance	256 648	256 648	
TOTAL	**16 746 204**	**15 986 036**	**760 168**
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	23 515		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Les créances clients représentées par des effets de commerce s'élèvent à 75.798 €.

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	29 662	24 019
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**29 662**	**24 019**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	29 662.49	24 018.85
40980000 R.r.r. et avoirs non recus	29 662.49	24 018.85
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**29 662.49**	**24 018.85**

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	70 100	10.00000	701 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	1 752	10.00000	17 520
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	68 348	10.00000	683 480

Commentaires : néant

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Affectation des résultats de l'exercice précédent

Origine	Montant
Report à nouveau antérieur	
Résultat de l'exercice	3 432 526
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL	**3 432 526**

Affectations	Montant
Réserve légale	
Autres réserves	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	3 432 526
TOTAL	**3 432 526**

Commentaires : néant

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Etat de variation des capitaux propres

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Capital social ou individuel	701 000		17 520	683 480
Prime d'émission, de fusion, d'apport	238 340			238 340
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves : - Légale	70 100		1 752	68 348
Réserves : - Statutaires ou contractuelles				
Réserves : - Réglementées				
Réserves : - Autres	18 750 674	3 432 526	780 728	21 402 472
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	3 432 526	2 424 326	3 432 526	2 424 326
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**23 192 640**	**5 856 852**	**4 232 526**	**24 816 966**

Commentaires : néant

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
RÉGLEMENTÉES				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
RISQUES ET CHARGES				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change	35 377	26 097	35 377	26 097
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		19 827		19 827
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**35 377**	**45 924**	**35 377**	**45 924**

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
DÉPRÉCIATIONS				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières	114 863			114 863
Sur stocks et en cours	306 842	46 770	286 811	66 801
Sur comptes clients	481 407	41 304	38 947	483 764
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	**903 111**	**88 074**	**325 758**	**665 428**
TOTAL GÉNÉRAL	**938 488**	**133 998**	**361 135**	**711 351**
- D'exploitation		107 901	325 758	
Dont dotations et reprises : - Financières		26 097	35 377	
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine	3 959	3 959		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	37 149	24 649		12 500
Fournisseurs et comptes rattachés	6 766 386	6 766 386		
Personnel et comptes rattachés	980 656	980 656		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	737 655	737 655		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	438 640	438 640		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	86 758	86 758		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	2 737 173	2 737 173		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**11 788 377**	**11 775 877**		**12 500**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Les dettes fournisseurs représentées par des effets de commerce s'élèvent à 7.762 €.

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 959	4 564
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 309 367	1 210 802
Dettes fiscales et sociales	1 338 216	1 840 957
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 311 559	1 818 811
TOTAL	**4 963 101**	**4 875 134**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 958.66	4 564.03
51980000 Frais financiers a payer	3 958.66	4 564.03
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 309 367.28	1 210 801.58
40810000 F.n.p. provisions mensuelles	493 326.78	406 244.18
40815000 Fnp coop.commerciale et part.publi	816 040.50	804 557.40
Dettes fiscales et sociales	1 338 216.16	1 840 957.10
42810000 Provisions conges a payer	371 220.33	430 742.71
42811000 Provision double pecule belgique	32 098.69	29 428.83
42840000 Provision participation des sal	308 407.00	410 247.00
42860000 Provision autres salaires a payer	234 970.11	431 973.84
43820000 Charges sociales sur conges a payer	137 351.52	159 374.80
43830000 Chges soc. s/aut. salaires a payer	89 211.28	167 210.88
43860000 Forfait social pfre à payer	61 681.00	82 049.00
43861500 Ind journ maladie	9 125.08	13 338.57
43862000 Taxe apprentissage a payer	5 589.76	4 169.40
43863000 Formation continue a payer		4 141.75
43863500 Ind compl prevoyance	1 440.89	2 113.52
43864000 Participation effort construction	23 515.00	23 313.00
44860000 Etat-impots a payer	63 605.50	82 853.80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 311 558.99	1 818 810.84
41980000 Avoirs a etablir retour	774 199.46	530 527.46
41981100 Avoir a etablir rfa 2019		94 510.15
41981200 Avoir a établir rfa 2020	90 733.50	301 930.36
41981300 Avoir a etablir rfa 2021	364 393.44	891 842.87
41981400 Avoir a etablir rfa 2022	1 082 232.59	
TOTAL	**4 963 101.09**	**4 875 133.55**

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Produits : - D'exploitation		
- Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Charges : - D'exploitation	256 648	228 622
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	**256 648**	**228 622**

Commentaires : néant

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Ventilation du chiffre d'affaires - 2

Ventilation du chiffre d'affaires	France	Étranger	Total
Ventes de produits : - Finis			
- Intermédiaires			
- Résiduels			
Travaux			
Études			
Prestations de services	91 581	113 617	205 198
Ventes de marchandises	34 767 586	13 091 360	47 858 946
Produits des activités annexes			
TOTAL	**34 859 167**	**13 204 978**	**48 064 145**

Les règles de facturation applicables au sein de la société et au sein de la grande distribution ont entrainé l'attribution de ristournes conditionnelles sur factures au cours de l'année 2022 dans le cadre d'accords commerciaux.

Ces ristournes commerciales au titre de l'exercice, ainsi que les remises sur factures, ont été constatées, comme sur les exercices précédents, en diminution du chiffre d'affaires France à hauteur respectivement de 1.528.155 € et 18.422.243 €, soit un total de 19.950.398 € contre un total de 19.109.598 € l'année précédente, et en diminution du chiffre d'affaires Export à hauteur respectivement de 555.228 € et 548.037 €, soit un total de 1.103.265 € contre 1.024.779 € l'année précédente.

Corrélativement, l'attribution de ces ristournes et de ces remises entraine une diminution des charges de coopération commerciale.

Les ristournes sont calculées en fonction des accords conclus avec les partenaires. Une charge à payer de 1.537.360 € TTC relative aux ristournes restant à émettre à la clôture de l'exercice a été comptabilisée dans le poste "Autres Dettes".

Selon le même principe que les années précédentes, les remises et ristournes relatives aux exercices 2019, 2020 et 2021 qui n'ont pas fait l'objet d'un appel par les partenaires ont été reprises (76.990 € au titre de 2019, 173.225 au titre de 2020, -30.933 € au titre de 2021).

De même, les coopérations commerciales relatives aux exercices 2018, 2019, 2020 et 2021 qui n'ont pas été appelées par les partenaires ont été reprises à hauteur respectivement de -3.834 €, 31.385 €, 109.620 € et 30.933 €)

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Produits exceptionnels divers		61 970
Pénalités sur marchés	58 343	
Dons	541 686	
Charges exceptionnelles diverses	76 858	
Indemnités résiliations - sinistres	854	
TOTAL	**677 741**	**61 970**

Commentaires : néant

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Libellé	Résultat avant impôts	Impôts	Résultat après impôts
Résultat courant	3 627 014	297 031	3 329 983
Résultat exceptionnel (y compris participations)	-924 178	-18 521	-905 657
Résultat comptable	**2 702 836**	**278 510**	**2 424 326**

Commentaires : néant

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Accroissement et allègement de la dette future - 2

Accroissements	Montant	Impôts
Provisions réglementées : - Amortissements dérogatoires - Provision pour hausse des prix - Provision pour fluctuation des cours		
Autres :		
Ecart de conversion actif 2022	26 097	6 524
TOTAL	**26 097**	**6 524**

Allègements	Montant	Impôts
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation : - Provision pour congés payés - Participation des salariés	308 407	77 102
Organic - C3S	47 171	11 793
Autres :		
Ecart de conversion passif 2022	98 305	24 577
TOTAL	**453 883**	**113 472**

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	36	
Agents de maîtrise et techniciens	67	
Employés	28	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	**131**	

Commentaires : néant

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Identité des sociétés mères consolidant la société

Dénomination sociale - Siège social	Montant capital	% détenu
SAS ABC MANAGEMENT - 3 Avenue des Violettes - 94380 BONNEUIL / MARNE 518 112 073 - RCS CRETEIL	6 884 139	60.38

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	187 605
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	
Crédit-bail : - Immobilier	
Autres engagements	836 285
TOTAL	**1 023 890**

Les autres engagements correspondent aux loyers de véhicules restant à courir

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Etats fiscaux

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2022

Charges constatées d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance exploitation	01/01/2023	31/12/2023	256 648		

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2022

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT

Forme juridique / Dénomination	SAS	ABC DISTRIBUTION	
Complément de dénomination			
N° SIREN	439749615		
N° de Téléphone	0143777309		
Adresse - N°, Type et nom de voie	3 avenue des Violettes		
Adresse - Complément de distribution	Zone des Petits Carreaux		
Adresse - Lieu-dit, hameau			
Adresse - Code postal / Ville	94380	Bonneuil sur Marne	
Référence d'obligation fiscale	IS1	Code activité NAF	4645Z

B - IDENTIFICATION DU CONSEIL

Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	

C - RÉGIME FISCAL

Catégorie fiscale	BI Catégorie fiscale BIC
Régime fiscal	RN régime réel normal
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IS Impôt sur les sociétés
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant	

D - PÉRIODES

Date de début de l'exercice ou période N	01/01/2022
Date de clôture de l'exercice ou période N	31/12/2022
Durée de l'exercice ou période N	12
Date d'arrêté provisoire des comptes	
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	31/12/2021
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	12

E - MONNAIE

Code monnaie	EUR

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

CREDITS D'IMPÔT POUR DÉPENSES DE RECHERCHE (page 9)

(art. 244 quater B et B bis du CGI)

Exercice clos le 31/12/2022

VIII - UTILISATION DE LA CRÉANCE

1 - Entreprises à l'impôt sur les sociétés

reporter le montant des crédits d'impôt déterminés lignes 81a et 91 sur le relevé de solde n° 2572-SD et les montants déterminés lignes 81a, 81b et 91 sur la déclaration des réductions et crédits d'impôt n° 2069-RCI-SD

2 - Entreprises à l'impôt sur le revenu

reporter le montant des crédits d'impôt déterminés lignes 81a et 91 sur la déclaration de revenus n° 2042-C-PRO et les montants déterminés lignes 81a, 81b et 91 sur la déclaration des réductions et crédits d'impôt n° 2069-RCI-SD.

3 - Mobilisation de la créance auprès d'un établissement de crédit

Montant des créances de CIR dont la mobilisation est demandée	94	
Montant des créances de CRC dont la mobilisation est demandée	95	

IX - SIGNATURE

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

CRÉDITS D'IMPÔT POUR DÉPENSES DE RECHERCHE

(art. 244 quater B et B bis du CGI)

Exercice clos le 31/12/2022

VII - CADRE À SERVIR POUR LA RÉPARTITION DU CRÉDIT D'IMPÔT ENTRE LES ASSOCIÉS MEMBRES DE SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS

Coordonnées des sociétés de personnes ou groupements assimilés

Forme juridique / Dénomination		
Complément de dénomination		
N° SIREN		
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	
	- Complément de distribution	
	- Lieu-dit, hameau	
	- Code postal / Ville / Pays	

% des droits détenus dans la société	Quote-part du crédit d'impôt			
	CIR			CRC
	Pour dépenses de recherche	Pour dépenses de collection	Pour dépenses d'innovation	Pour dépenses de recherche collaborative

TOTAL	93a		93b		93c		93d	

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

CRÉDITS D'IMPÔT POUR DÉPENSES DE RECHERCHE

(art. 244 quater B et B bis du CGI)

Exercice clos le 31/12/2022

VI - CADRE À SERVIR PAR LES ENTREPRISES DÉCLARANTES QUI DÉTIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS

Coordonnées des sociétés de personnes ou groupements assimilés

Forme juridique / Dénomination		
Complément de dénomination		
N° SIREN		
Adresse :	- N°,Type et nom de voie	
	- Complément de distribution	
	- Lieu-dit, hameau	
	- Code postal / Ville / Pays	

% des droits détenus dans la société	Quote-part du crédit d'impôt			
	CIR			CRC
	Pour dépenses de recherche	Pour dépenses de collection	Pour dépenses d'innovation	Pour dépenses de recherche collaborative

TOTAL	92a		92b		92c		92d	

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

CRÉDITS D'IMPÔT POUR DÉPENSES DE RECHERCHE

(art. 244 quater B et B bis du CGI)

Exercice clos le 31/12/2022

CRÉDIT D'IMPÔT EN FAVEUR DE LA RECHERCHE COLLABORATIVE prévu à l'article 244 quater B bis du CGI

V - DÉPENSES DE RECHERCHE COLLABORATIVE OUVRANT DROIT AU CRÉDIT D'IMPÔT (CRC)		Année civile N
Dépenses facturées par des organismes de recherche et de diffusion des connaissances agréés dans le cadre d'un contrat de collaboration de recherche effective	82	
Dont dépenses éligibles afférentes aux opérations réalisées directement par des organismes de recherche et de diffusion des connaissances agréés (de premier ou second rang)		
- en France	83a	
- à l'étranger	83b	
Montant total des dépenses de recherche collaborative éligibles après plafonnement Si (ligne 83a + ligne 83b) < 6 000 000 €, reporter ce montant Si (ligne 83a + ligne 83b) > 6 000 000 €, reporter 6 000 000 €	**84**	
Montant des aides publiques remboursables ou non	85	
Montant des remboursements des aides publiques	86	
Montant net des dépenses de recherche collaborative (ligne 84 - ligne 85 + ligne 86)	**87**	
Dont montant net des dépenses de recherche collaborative exposées par les PME	88	
Montant du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche collaborative (ligne 87 - ligne 88) * 40 % + (ligne 88 * 50%)	**89**	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (report de la ligne 92d)	90	
Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche collaborative (ligne 89 + ligne 90)	**91**	

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

CRÉDITS D'IMPÔT POUR DÉPENSES DE RECHERCHE

(art. 244 quater B et B bis du CGI)

Exercice clos le 31/12/2022

IV - DÉPENSES D'INNOVATION OUVRANT DROIT AU CRÉDIT D'IMPÔT (CIR - Innovation)

Détermination du crédit d'impôt au titre des dépenses d'innovation		Année civile N
Dotations aux amortissements des immobilisations affectées aux opérations de conception de prototypes ou installations pilotes de nouveaux produits	65	
Dépenses de personnel affecté à la réalisation d'opérations de conception de prototypes ou installations pilotes de nouveaux produits	66	
Autres dépenses de fonctionnement (ligne 65 * 75 %) + (ligne 66 * 43 %)	67	
Dotations aux amortissements, frais de prise et de maintenance de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV), frais de dépôt de dessins et modèles	68	
Frais de défense des brevets, certificats d'obtention végétale (COV), dessins et modèles	69	
Opérations confiées à des entreprises ou bureaux d'études et d'ingénierie agréés	70	
Montant total des dépenses d'innovation réalisées par l'entreprise (lignes 65 à 70)	**71**	
Total des dépenses d'innovation après plafonnement (ligne 71 dans la limite de 400 000 €)	**72**	
Montant encaissé des subventions publiques remboursables ou non	73	
Pour les prestataires, montant des sommes encaissées au titre des travaux d'innovation qui leur ont été confiés	74	
Montant des dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt	75	
Montant des remboursements de subventions publiques	76	
Montant net des dépenses d'innovation(ligne 72 - ligne 73 - ligne 74 - ligne 75 + ligne 76)	**77a**	
Dont montant net des dépenses d'innovation exposées dans des exploitations situées dans un DOM	77b	
Dont montant net des dépenses d'innovation exposées par les micro et petites entreprises dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse	77c	
Dont montant net des dépenses d'innovation exposées par les moyennes entreprises dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse	77d	
Montant du crédit d'impôt au titre des dépenses d'innovation (ligne 77a - ligne 77b - ligne 77c - ligne 77d) * 20 % +(ligne 77b * 40 %)+(ligne 77c * 40 %)+(ligne 77d * 35 %)	**78**	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (report de la ligne 92c)	79	
Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses d'innovation (ligne 78 + ligne 79)	**80a**	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses d'innovation exposées dans des exploitations situées dans un DOM	80b	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses d'innovation exposées dans des exploitations situées sur le territoire de la collectivité de Corse	80c	

Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche, de collection et d'innovation (ligne 46a ou 64a + ligne 80a)	**81a**	**234 290**
Dont montant du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche, de collection et d'innovation exposées dans des exploitations situées dans un DOM (ligne 46b ou 64b + ligne 80b)	**81b**	

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

CRÉDITS D'IMPÔT POUR DÉPENSES DE RECHERCHE

(art. 244 quater B et B bis du CGI)

Exercice clos le 31/12/2022

B - Lorsque la somme des dépenses portées lignes 34a et 87 est supérieure à 100 000 000 €

Détermination du crédit d'impôt pour les dépenses de recherche		Année civile
Montant net total des dépenses de recherche limité à (100 000 000 € - dépenses de recherche collaborative) (ligne 26a dans la limite de 100 000 000 € - ligne 87)	47a	
Dont montant net total des dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM (ligne 26b dans la limite de 100 000 000 € - ligne 87)	47b	
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche [(ligne 47a - ligne 47b) * 30 %] + (ligne 47b * 50 %)	48	
Indiquer la part des dépenses de recherche supérieure à (100 000 000 € - dépenses de recherche collaborative) ligne 26a - (100 000 000 € - ligne 87)	49	
Déterminer le montant du crédit d'impôt relatif à la fraction supérieure à (100 000 000 € - dépenses de recherche collaborative) (ligne 49 * 5 %)	50	
Montant total du crédit d'impôt (ligne 48 + ligne 50)	51	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (report de la ligne 92a)	52	
Montant du crédit d'impôt pour les dépenses de recherche (ligne 51 + ligne 52)	**53a**	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM	53b	

Détermination du crédit d'impôt pour les dépenses de collection		Année civile
Montant net total des dépenses de collection (report de la ligne 33a)	54a	
Dont montant net total des dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (report de la ligne 33b)	54b	
Plafond disponible (100 000 000 € - ligne 87 - ligne 47a)	55	
Crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées par l'entreprise (ligne 54a dans la limite de la ligne 55 - ligne 54b dans la limite de la ligne 55) * 30 % + (ligne 54b dans la limite de la ligne 55 * 50 %)	56	
Crédit d'impôt lorsque la part des dépenses de collection excède le plafond disponible (ligne 54a - ligne 55) > 0, le crédit d'impôt est calculé au taux de 5 % * (ligne 54a - ligne 55)	57	
Crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées par l'entreprise avant plafonnement de minimis (ligne 56 + ligne 57)	58	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (report de la ligne 92b)	59	
Montant du crédit d'impôt avant plafonnement de minimis (ligne 58 + ligne 59)	60	
Montant des aides de minimis accordées à l'entreprise dans les conditions du règlement (UE) n°1407/2013 de la Commission du 18 décembre 2013, relatif à l'application des articles 107 et 108 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne aux aides de minimis.	61	
Montant cumulé du crédit d'impôt et des aides de minimis (ligne 60 + ligne 61)	62	
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection après plafonnement de minimis : **- si ligne 61 = 200 000 €, reporter zéro** **- si ligne 62 < 200 000 €, reporter ligne 60** **- si ligne 62 > 200 000 €, reporter (200 000 € - ligne 61)**	**63a**	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM	63b	

Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche et de collection (ligne 53a + ligne 63a)	**64a**	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche et de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (ligne 53b + ligne 63b)	**64b**	

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

CRÉDITS D'IMPÔT POUR DÉPENSES DE RECHERCHE

(art 244 quater B et B bis du CGI)

Exercice clos le 31/12/2022

II - DÉPENSES DE COLLECTION OUVRANT DROIT AU CRÉDIT D'IMPÔT (CIR - Collection)		Année civile N
Frais de collection	27	
Frais de défense des dessins et modèles dans la limite de 60 000€	28	
Total des dépenses de collection (ligne 27 + ligne 28)	29	
Montant des subventions publiques remboursables ou non	30	
Dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt	31	
Montant des remboursements de subventions publiques	32	
Montant net total des dépenses de collection (ligne 29 - ligne 30 - ligne 31 + ligne 32)	**33a**	
Dont montant net des dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM	**33b**	

Montant net total des dépenses de recherche et de collection (ligne 26a + ligne 33a)	**34a**	**780 968**
Dont montant net des dépenses de recherche et de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (ligne 26b + ligne 33b)	**34b**	

III - CALCUL DU CRÉDIT D'IMPÔT AU TITRE DES DÉPENSES DE RECHERCHE ET DE COLLECTION

A - Lorsque la somme des dépenses portées ligne 34a et ligne 87 n'excède pas 100 000 000 €

Détermination du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche (CIR - Recherche)		Année civile
Montant net total des dépenses de recherche (report de la ligne 26a)	35a	780 968
Dont montant net total des dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM (report de la ligne 26b)	35b	
Montant du crédit d'impôt [(ligne 35a - ligne 35b) * 30% + ligne 35b * 50%]	36	234 290
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans les sociétés de personnes ou groupements assimilés (report de la ligne 92a)	37	
Montant du crédit d'impôt pour les dépenses de recherche (ligne 36 + ligne 37)	**38a**	**234 290**
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un DOM	38b	

Détermination du crédit d'impôt au titre des dépenses de collection (CIR - Collection)		Année civile
Montant net total des dépenses de collection (report de la ligne 33a)	39a	
Dont montant net total des dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (report de la ligne 33b)	39b	
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées par l'entreprise avant plafonnement de minimis [(ligne 39a - ligne 39b) * 30% + ligne 39b * 50%]	40	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (report de la ligne 92b)	41	
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection avant plafonnement de minimis (ligne 40 + ligne 41)	42a	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collections exposées dans des exploitations situées dans un DOM avant plafonnement de minimis	42b	
Montant des aides de minimis accordées à l'entreprise dans les conditions du règlement (UE) n° 1407/2013 de la Commission, du 18 décembre 2013, relatif à l'application des articles 107 et 108 du traité sur le fonctionnement de l'Union européenne aux aides de minimis	43	
Montant cumulé du crédit d'impôt et des aides de minimis (ligne 42a + ligne 43)	44	
Montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection après plafonnement de minimis : **- si ligne 43 = 200 000€, reporter zéro** **- si ligne 44 < 200 000 €, reporter ligne 42a** **- si ligne 44 > 200 000 €, reporter (200 000 € - ligne 43)**	**45a**	
Dont montant du crédit d'impôt pour dépenses de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM après plafonnement	45b	

Montant total du crédit d'impôt au titre des dépenses de recherche et de collection (ligne 38a + ligne 45a)	**46a**	**234 290**
Dont montant total du crédit d'impôt pour dépenses de recherche et de collection exposées dans des exploitations situées dans un DOM (ligne 38b + ligne 45b)	**46b**	

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

CRÉDITS D'IMPÔT POUR DÉPENSES DE RECHERCHE

(art 244 quater B et B bis du CGI)

Exercice clos le 31/12/2022

CRÉDIT D'IMPÔT POUR DÉPENSES DE RECHERCHE prévu à l'article 244 quater B du CGI

I - DÉPENSES DE RECHERCHE OUVRANT DROIT AU CRÉDIT D'IMPÔT (CIR - Recherche)

A - Dépenses relatives à des opérations de recherche réalisées en propre par l'entreprise		Année civile N
Dotations aux amortissements des immobilisations affectées à la recherche	1	1 596
Dotations aux amortissements pour les immobilisations sinistrées	2	
Dépenses de personnel relatives aux chercheurs et techniciens de recherche (sauf dépenses lignes 4 et 5)	3	593 330
Rémunérations et justes prix au profit des salariés auteurs d'une invention résultant d'opérations de recherche	4	
Dépenses de personnel relatives aux jeunes docteurs (à indiquer pour le double de leur montant pour les vingt-quatre premiers mois suivant leur premier recrutement)	5	
Autres dépenses de fonctionnement (hors frais de collection) : (ligne 1*75%) + [(ligne 3 + ligne 4)*43%)] + ligne 5	6	256 329
Montant total des dépenses de fonctionnement (lignes 1 à 6)	**7**	**851 255**
Frais de prise et maintenance de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV)	8	
Dépenses de défense de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV)	9	
Dotations aux amortissements de brevets acquis en vue de la recherche et du développement expérimental et de certificats d'obtention végétale (COV)	10	
Dépenses liées à la normalisation (à indiquer pour la moitié de leur montant cf. notice)	11	
Primes et cotisations ou part des primes et cotisations afférentes à des contrats d'assurance de protection juridique prévoyant la prise en charge des dépenses exposées dans le cadre de litiges portant sur un brevet ou un certificat d'obtention végétale (COV) dont l'entreprise est titulaire dans la limite de 60 000 €	12	
Dépenses de veille technologique dans la limite de 60 000 €	13	
Montant total des dépenses de recherche réalisées par l'entreprise (lignes 7 à 13)	**14**	**851 255**

B - Dépenses relatives à des opérations de recherche externalisées auprès de certains organismes		Année civile N
Dépenses afférentes aux opérations confiées à des organismes de recherche privés ou experts scientifiques ou techniques agréés **avec** un lien de dépendance:		
- en France	15a	
- à l'étranger	15b	
Dépenses afférentes aux opérations confiées à des organismes de recherche privés ou experts scientifiques ou techniques agréés **sans** lien de dépendance :		
- en France	16a	
- à l'étranger	16b	
Montant total des dépenses de recherche externalisée auprès d'organismes de recherche privés ou experts scientifiques ou techniques agréés (ligne 15a + ligne 15b + ligne 16a + ligne 16b)	**17**	
Plafonnement des dépenses de recherche externalisée auprès d'organismes de recherche ou experts scientifiques ou techniques agréés : Si ligne 17 < (ligne 14*3), reporter ligne 17 et si ligne 17 > (ligne 14*3), reporter ligne 14*3	**18**	
Plafonnement spécifique des dépenses de recherche externalisée auprès d'organismes de recherche ou experts scientifiques ou techniques agréés : Si (ligne 15a + ligne 15b) (dans la limite de ligne 18) < 2 000 000 €, reporter ce montant Si (ligne 15a + ligne 15b) (dans la limite de ligne 18) > 2 000 000 €, reporter 2 000 000 €	19	
Plafonnement spécifique des dépenses de recherche externalisée auprès d'organismes sans lien de dépendance : Si (ligne 16a + ligne 16b) [dans la limite de (ligne 18 - ligne 19)] < 10 000 000 €, reporter ce montant Si (ligne 16a + ligne 16b) [dans la limite de (ligne 18 - ligne 19)] > 10 000 000 €, reporter 10 000 000 €	20	
Montant total des dépenses de recherche externalisée après plafonnements (ligne 19 + ligne 20 dans la limite de 10 000 000 €)	**21**	

C - Montant total des dépenses de recherche		Année civile N
Montant des dépenses de recherche ouvrant droit au crédit d'impôt (CIR - Recherche) (ligne 14 + ligne 21)	22	851 255
Montant des subventions publiques remboursables ou non	23a	
Pour les prestataires, le montant des dépenses exposées pour la réalisation des opérations de recherche pour le compte de tiers	23b	
Dépenses exposées auprès de tiers au titre de prestations de conseil pour l'octroi du bénéfice du crédit d'impôt	24	70 287
Montant des remboursements de subventions publiques	25	
Montant net total des dépenses de recherche : (ligne 22 - ligne 23a - ligne 23b - ligne 24 + ligne 25)	**26a**	**780 968**
Dont montant net des dépenses de recherche exposées dans des exploitations situées dans un département d'outre-mer (DOM)	**26b**	

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

CRÉDITS D'IMPÔT POUR DÉPENSES DE RECHERCHE

(art. 244 quater B et B bis du CGI)

Exercice clos le 31/12/2022

Dépenses engagées au titre de l'année	

Société membre de groupe	Dénomination	SAS ABC DISTRIBUTION
	N° SIREN	439749615
	Adresse	3 AVENUE DES VIOLETTES ZONE DES PETITS CARREAUX 94380 BONNEUIL SUR MARNE FR
Activités		Code activité NACE 4645Z
Ancienne adresse en cas de changement		

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes	CX	
Nombre de sociétés constituant le groupe (y compris la société mère) pour lesquelles une déclaration 2069-A-SD est ou sera déposée		
Société tête de groupe — Dénomination		
Société tête de groupe — N° SIREN		

Montant des crédits d'impôt du groupe	DX	
Dont crédit d'impôt recherche (CIR)	DX1	
Dont crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative (CRC)	DX2	
Entreprises ayant engagé pour la 1ère fois des dépenses de recherche en N-1	AZ	☐

Entreprises nouvelles créées au cours de l'année déclarée	BZ	☐
Préciser la date de début d'activité		
PME au sens communautaire	KZ	☐
Préciser si entreprise autonome, partenaire et/ou liée		

Chiffre d'affaires HT	DZ	48 064 145
Nombre de salariés	CZ	131.00
Nombre de chercheurs et techniciens	EZ	69.00
Sociétés de personnes n'ayant pas opté pour l'IS	IZ	☐
Nombre de "jeunes docteurs" (si dépenses déclarées ligne 5)	FZ	
Société bénéficiant du régime des JEI (art. 44 sexies A du CGI)	GZ	☐

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts

Exercice clos le 31/12/2022

IV – MÉCÉNAT – Liste des bénéficiaires finaux

Bénéficiaire		Intermédiaire	
Forme juridique / Dénomination	NOT	Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination		Complément de dénomination	
N° SIREN ou RNA		N° SIREN ou RNA	
N°, type et nom de voie	34 ter Boulevard Ornano	N°, type et nom de voie	
Complément de distribution		Complément de distribution	
Lieu-dit, hameau		Lieu-dit, hameau	
Code postal / Ville / Pays	93200 ST-DENIS FR	Code postal / Ville / Pays	

Montant des dons	1 794	Date de versement	15/03/2022	Valeur de la contrepartie	

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts

Exercice clos le 31/12/2022

IV – MÉCÉNAT – Liste des bénéficiaires finaux

Bénéficiaire		Intermédiaire	
Forme juridique / Dénomination	ACTION CONTRE LA FAIM	Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination		Complément de dénomination	
N° SIREN ou RNA		N° SIREN ou RNA	
N°, type et nom de voie	14 - 16 Boulevard de Douaumont	N°, type et nom de voie	
Complément de distribution		Complément de distribution	
Lieu-dit, hameau		Lieu-dit, hameau	
Code postal / Ville / Pays	75854 PARIS FR	Code postal / Ville / Pays	

Montant des dons	500	Date de versement	11/08/2022	Valeur de la contrepartie	

Bénéficiaire		Intermédiaire	
Forme juridique / Dénomination	RESTAURANTS DU COEUR	Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination		Complément de dénomination	
N° SIREN ou RNA		N° SIREN ou RNA	
N°, type et nom de voie	42 Rue de Clichy	N°, type et nom de voie	
Complément de distribution		Complément de distribution	
Lieu-dit, hameau		Lieu-dit, hameau	
Code postal / Ville / Pays	75009 PARIS FR	Code postal / Ville / Pays	

Montant des dons	548 466	Date de versement	01/12/2022	Valeur de la contrepartie	

Bénéficiaire		Intermédiaire	
Forme juridique / Dénomination	DONS SOLIDAIRES	Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination		Complément de dénomination	
N° SIREN ou RNA		N° SIREN ou RNA	
N°, type et nom de voie	13 Rue de Temara	N°, type et nom de voie	
Complément de distribution		Complément de distribution	
Lieu-dit, hameau		Lieu-dit, hameau	
Code postal / Ville / Pays	78100 ST-GERMAIN EN LAY FR	Code postal / Ville / Pays	

Montant des dons	828	Date de versement	01/12/2022	Valeur de la contrepartie	

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)

Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre ☐

Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)

Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	
Adresse	

PME au sens communautaire		x

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT DISPENSÉS DE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt	Montant
Réduction d'impôt au titre du mécénat	330 953

Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montants des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris	
Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME	

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

Dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	

II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPOT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt	Montant
Crédit d'impôt famille	331
Crédit d'impôt en faveur de la recherche	230 267

Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM	

PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT "Autres crédits d'impôts")

III - CAS PARTICULIERS

Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N	Montant

Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois	Montant

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

⑱ FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

Exercice clos le 31/12/2022 Néant [x]

N° SIREN		439749615
Dénomination de l'entreprise		ABC DISTRIBUTION
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	3 avenue des Violettes
	- Code postal	94380
	- Ville	Bonneuil sur Marne

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :	

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)				% de détention	
Adresse :	N° et voie			Pays	
	Code postal		Commune		

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

⑰ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

N° SIREN		439749615
Dénomination de l'entreprise		ABC DISTRIBUTION
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	3 avenue des Violettes
	- Code postal	94380
	- Ville	Bonneuil sur Marne

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	68 348
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

Forme juridique	SAS		Dénomination	ABC HOLDING			
N° SIREN (si société établie en France)		915320329		% de détention	100.00	Nb de parts ou d'actions	68 348
Adresse :	N° et Voie	3 Avenue des Violettes				Pays	FR
	Code postal	94380	Commune	BONNEUIL SUR MARNE			

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre		Nom patronymique / Prénom					
Nom marital				% de détention		Nb de parts ou d'actions	
Naissance :	Date		N° Département			Pays	
	Commune						
Adresse :	N° et Voie					Pays	
	Code postal		Commune				

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

⑯ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2022 — Néant ☐

DÉCLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	YP	131
dont apprentis	YF	
dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE

I - Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	48 064 145
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL I	OX	**48 064 145**

II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	199 361
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	37 477
Variation positive des stocks	OD	2 830 896
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	94 417
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL II	OM	**3 162 151**

III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)

Achats	ON	28 353 240
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	8 361 163
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	55 692
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	2 765 780
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL III	OJ	**39 535 875**

IV - Valeur ajoutée produite

Calcul de la valeur ajoutée	**TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)**	OG	**11 690 421**

V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	11 690 421

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE,
veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE.

Mono-établissement au sens de la CVAE		EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	48 064 145
Effectifs au sens de la CVAE		EY	131
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		HX	
Période de référence	du 01/01/2022 au		31/12/2022
Date de cessation		186	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

⑮ RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DE COURS

Exercice clos le 31/12/2022

Néant [x]

I - Situation du compte affecté à l'enregistrement de la réserve spéciale pour l'exercice N

		Sous-compte de la réserve spéciale des plus-values à long-terme				
		Taxées à 10 %	Taxées à 15 %	Taxées à 18 %	Taxées à 19 %	Taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 + 2)	3					
Prélèvements opérés : - Donnant lieu à complément d'IS	4					
Prélèvements opérés : - Ne donnant pas lieu à complément d'IS	5					
TOTAL (lignes 4 + 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - 6)	7					

II - Réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours (art. 39-1-5 du CGI, alinéas 5, 6 et 7)

Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice
		Donnant lieu à complément d'impôt	Ne donnant pas lieu à complément d'impôt	

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

⑭ SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

Exercice clos le 31/12/2022 Néant [x]

Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 12,8 %	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI)	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①		Moins-values à 12,8% ②	Imputations sur les PVLT de l'exercice imposables à 12,8 % ③	Solde des moins-values à 12,8 % ④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Origine ①		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter (② + ③ - ④ - ⑤)
		À 19 % ou 15 % ②	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ③	À 15 % ou 19 % ④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

(13) AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

Exercice clos le 31/12/2022

Néant [x]

A - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	- sur 3 ans (entreprise à l'IR)				
	- sur 10 ans				
	- sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL I				

Origine	Impostition répartie		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	- sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
	- Sur 10 ans ou sur une durée différente (art 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de	N-1				
		N-2				
		N-3				
		N-4				
		N-5				
		N-6				
		N-7				
		N-8				
		N-9				
	TOTAL II					

B - PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement) ☐

Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés) ☐

Origine des plus-values	Date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer

TOTAL				

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

(12) DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2022 Néant [X]

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature des éléments cédés	Date d'acquisition	Valeur d'origine	Valeur nette réévaluée	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Nature de l'immobilisation	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 %
⑥	⑦	⑧	⑨	19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	⑪

Fractions résiduelles de la provision spéciale de réévaluation afférentes aux éléments cédés	+					
Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
Divers (détail à donner sur une note annexe)						
TOTAL						
		(A)	(B) *(Ventilation par taux)*			(C)

Renvois
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne)
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de a colonne)
CADRE C : autres plus-values taxables à 19%

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

⑪ TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

Origines			Affectations		
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C		Affectations aux réserves - Réserve légale	ZB	
			Affectations aux réserves - Autres réserves	ZD	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	3 432 526	Dividendes	ZE	
			Autres répartitions	ZF	
Prélèvements sur les réserves	0E		Report à nouveau	ZG	3 432 526
TOTAL I	0F	**3 432 526**	**TOTAL II**	ZH	**3 432 526**

RENSEIGNEMENTS DIVERS

				31/12/2022	31/12/2021
Engagements					
Engagements de crédit-bail mobilier	(précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7		YQ		10 167
Engagements de crédit-bail immobilier			YR		
Effets portés à l'escompte et non échus			YS		
Détail des postes					
Autres achats et charges externes :	- Sous-traitance		YT	475 324	609 079
	- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont loyers des biens pris en location pour une durée > à 6 mois) J8 1 395 643	XQ	1 476 559	1 368 155
	- Personnel extérieur à l'entreprise		YU		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)		SS	332 659	240 439
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages		YV	248 114	267 527
	- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES	ST	7 280 485	6 508 434
	Total du poste correspondant à la ligne FW du formulaire n°5052		ZJ	**9 813 141**	8 993 634
Impôts et taxes :	- Taxe professionnelle, CFE, CVAE		YW	136 782	159 116
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS	9Z	273 138	281 168
	Total du compte correspondant à la ligne FX du formulaire n°5052		YX	**409 920**	440 284
TVA					
Montant de la TVA collectée			YY	**7 209 615**	6 955 871
Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ	7 436 707	6 975 820
Divers					
Montant brut des salaires			0B	5 225 641	
Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition			0S		
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société			ZK	2.21 %	%
Numéro de centre de gestion agréé XP		Filiales et participations : liste au n°2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI	ZR	Non	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			RG		
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			RH		

Régime de groupe

Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA	Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL	
		Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC	
Groupe : résultat d'ensemble	JD	Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO	
		Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF	
		Sté mère/filiale ?	JH		N° SIRET société mère	JJ	

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

⑩ DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Exercice clos le 31/12/2022 — Néant ☐

I - SUIVI DES DÉFICITS

Déficits :	- Restant à reporter au titre de l'exercice précédent (report ligne YK du formulaire n°2058B de l'exercice précédent)	K4	
	- Transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	
	- Imputés (total lignes XB et XL du formulaire n°2058A)	K5	
	- Reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	
	- De l'exercice (ligne XO du formulaire n°2058A)	YJ	
	Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	
Nombre d'opérations sur l'exercice		K4ter	

II - INDÉMNITES POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1er bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	505 572

III - PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 bis Al. 2 du CGI	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges				
Dotation provision risques et charges financier		26 097		
Reprise provision risques et charges financier				35 377
TOTAL	8X	**26 097**	8Y	**35 377**
Provisions pour dépréciations				
TOTAL	9D		9E	
Charges à payer				
Organic		47 171		47 062
Participation		308 407		410 247
TOTAL	9K	**355 578**	9L	**457 309**
TOTAL GÉNÉRAL (YN = ZV + 8X + 9D + 9K) et (YO = ZW + 8Y + 9E + 9L)	**YN**	**381 675**	**YO**	**492 686**

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

DÉTAILS - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2022

I - RÉINTÉGRATIONS DIVERSES

Libellé	31/12/2022
	Montant
Ecart de conversion passif 2022	98 305
Ecart de conversion actif 2021	35 377
Dons	551 588

II - DÉDUCTIONS DIVERSES

Libellé	31/12/2022
	Montant
Ecart de conversion actif 2022	26 097
Ecart de conversion passif 2021	12 799
Crédit d'impôt recherche	230 267
Réduction d'impôt mécénat	330 953
Crédit d'impôt famille	331

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

N°2058 A - 2023

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2022 — Néant ☐

I - RÉINTÉGRATIONS

							31/12/2022
						WA	2 424 326
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés						WB	
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4, CGI) et autres amortissements non déductibles	WE		XE	112 195
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4, CGI)	WF	97 133	Taxe sur les véhicules des sociétés (Ets à l'IS)	WG	15 062		
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB			
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	381 675	Charges à payer liées à des états ou territoires non coopératifs non déductibles	XX		XW	381 675
Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ			
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI						XY	
Impôt sur les sociétés						I7	840 061
Quote-part : Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI	L7		K7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées							
Moins-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 15 % ou 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR)						I8	
- Imposées au taux de 0 %						ZN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs : - Plus-values nettes à court terme						WN	
- Plus-values soumises au régime des fusions						WO	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)						XR	
Réintég. div (à détailler) dont : - Intérêts excédentaires	SU		Zones d'entreprises	SW		WQ	685 270
			Quote part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						YI	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3	
					TOTAL I	WR	**4 443 527**

II - DÉDUCTIONS

					Perte comptable de l'exercice	WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.						WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice						WU	492 686
Plus-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'I.R.)						WV	
- Imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01.01.2007)						WH	
- Imposées au taux de 19 %						WP	
- Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW	
- Imputées sur déficits antérieurs						XB	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %						I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée						WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales Produit net des actions et parts d'intérêts : Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participation				2A		XA	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						ZX	
Mesures d'incitation							
Déductions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer						ZY	
Majoration d'amortissement						XD	
Abattement sur les bénéfices et exonérations							
Entreprise nouvelle 44 septies (reprise d'entr. en difficulté)	K9		Zone de dévelop. prioritaire (44 Septdecies)	PB		XF	
Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5		Société d'investissements immobiliers cotée	K3			
Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA		Zone franche urbaine - TE (44 oct. A)	0V			
Bassin d'emploi à redynamiser (44 duo.)	1F		Zone franche d'activités NG (44 quater.)	XC			
Zone de revitalisation rurale (44 quindecies)	PC		Bassin urbain à dynamiser (44 sexdecies)	PP			
Entreprises nouvelles (44 sexies)				L2			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)						XS	
Déductions diverses (à détailler) Dont déduction exceptionnelle (art.39 dec.)	X9		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI		XG	600 447
Dont déduction except. (art 39 decies A)	YA		Dont déduction except. (art 39 decies B)	YB			
Dont déduction except. (art 39 decies C)	YC		Dont déduction except. (art 39 decies D)	YD			
Dont déduction except. (art 39 decies F)	YI		Dont déduction except. (art 39 decies G)	YL			
Dont déduction except. simulateur de conduite (art.39 decies E)				YH			
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2	
					TOTAL II	XH	**1 093 133**

III - RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	**Bénéfice (I - II)**	XI	3 350 394	
	Déficit (II - I)			XJ
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)		ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)				XL
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)		XN	**3 350 394**	XO

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

⑧ ÉTAT DES ÉCHEANCES, DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2022 — Néant ☐

CADRE A - ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	UL		UM	UN
Prêts (1) (2)	UP	90 474	UR	US 90 474
Autres immobilisations financières	UT	224 386	UV	UW 224 386
Clients douteux ou litigieux	VA	445 308		445 308
Autres créances clients	UX	11 338 021	11 338 021	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constatée) UO	ZI			
Personnel et comptes rattachés	UY	13 359	13 359	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	7 423	7 423	
État et autres collectivités publiques : - Impôts sur les bénéfices	VM	252 645	252 645	
État et autres collectivités publiques : - Taxe sur la valeur ajoutée	VB	645 545	645 545	
État et autres collectivités publiques : - Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN			
État et autres collectivités publiques : - Divers	VP	10 001	10 001	
Groupe et associés (2)	VC	3 432 732	3 432 732	
Débiteurs divers	VR	29 662	29 662	
Charges constatées d'avance	VS	256 648	256 648	
TOTAL	VT	**16 746 204**	VU **15 986 036**	VV **760 168**
Renvois :				
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice				VD 23 515
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice				VE
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF

CADRE B - ÉTAT DES DETTES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an et 5 ans au plus	À plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y				
Autres emprunts obligataires (1)	7Z				
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à 1 an max. à l'orig.	VG	3 959	3 959		
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig.	VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A	37 149	24 649		12 500
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	6 766 386	6 766 386		
Personnel et comptes rattachés	8C	980 656	980 656		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	737 655	737 655		
État et autres collectivités publiques : - Impôts sur les bénéfices	8E				
État et autres collectivités publiques : - Taxe sur la valeur ajoutée	VW	438 640	438 640		
État et autres collectivités publiques : - Obligations cautionnées	VX				
État et autres collectivités publiques : - Autres impôts, taxes et ass.	VQ	86 758	86 758		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J				
Groupe et associés (2)	VI				
Autres dettes	8K	2 737 173	2 737 173		
Dette représent. de titres empruntés ou remis en garantie	Z2				
Produits constatés d'avance	8L				
TOTAL	VY	**11 788 377**	VZ **11 775 877**		**12 500**
Renvois :					
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				VJ	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				VK	
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)				VL	

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

DÉTAILS - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2022

PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX

Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

AUTRES PROVISIONS RÈGLEMENTÉES

Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

PROVISIONS POUR IMPÔTS

Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex
Litiges sociaux		19 827		19 827

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex
Dépréciation autres immobilisations financières	114 863			114 863

AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION

Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2022 — Néant ☐

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice ①		Augmentations : dotations ②		Diminutions : reprises ③		Montant à la fin de l'exercice ④	
Provisions règlementées									
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T		TA		TB		TC		
Provisions pour investissement	3U		TD		TE		TF		
Provisions pour hausse des prix (à détailler)	3V		TG		TH		TI		
Amortissements dérogatoires (2)	3X		TM		TN		TO		
Provisions pour prêts d'installation	IJ		IK		IL		IM		
Autres provisions règlementées (à détailler)	3Y		TP		TQ		TR		
TOTAL I	3Z		TS		TT		TU		
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6		
Provisions pour risques et charges									
Provisions pour : - Litiges	4A		4B		4C		4D		
- Garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
- Pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
- Amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
- Pertes de change	4T	35 377	4U	26 097	4V	35 377	4W	26 097	
- Pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
- Impôts (à détailler)	5B		5C		5D		5E		
- Renouvellement des immobilisations	5F		5H		5J		5K		
- Gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
- Charges soc. et fisc. sur congés à payer	5R		5S		5T		5U		
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)	5V		5W	19 827	5X		5Y	19 827	
TOTAL II	5Z	**35 377**	TV	**45 924**	TW	**35 377**	TX	**45 924**	
Provisions pour dépréciation									
Sur immobilisations : - Incorporelles	6A		6B		6C		6D		
- Corporelles	6E		6F		6G		6H		
- Titres mis en équivalence	02		03		04		05		
- Titres de participation	9U		9V		9W		9X		
- Autres immo. financières (à détailler)	06	114 863	07		08		09	114 863	
Sur stocks et en cours	6N	306 842	6P	46 770	6R	286 811	6S	66 801	
Sur comptes clients	6T	481 407	6U	41 304	6V	38 947	6W	483 764	
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)	6X		6Y		6Z		7A		
TOTAL III	7B	**903 111**	TY	**88 074**	TZ	**325 758**	UA	**665 428**	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	**938 488**	UB	**133 998**	UC	**361 135**	UD	**711 351**	
Dont dotations et reprises : - D'exploitation			UE	107 901	UF	325 758			
- Financières			UG	26 097	UH	35 377			
- Exceptionnelles			UJ		UK				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice	1O	

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/12/2022 — Néant ☐

CADRE A - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

Immobilisations amortissables		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	755 879	PF	139 238	PG		PH	895 117
TOTAL I		RK	**755 879**	RM	**139 238**	RN		RO	**895 117**
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions :	- sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	- sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	- installations générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 352 805	QA	147 973	QB		QC	1 500 777
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers	QD	608 801	QE	90 138	QF		QG	698 939
	- matériel de transport	QH	121 250	QI	16 385	QJ		QK	137 636
	- matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	392 782	QM	42 529	QN		QO	435 311
	- emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	**2 475 638**	QV	**297 025**	QW		QX	**2 772 663**
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		**0N**	**3 231 517**	**0P**	**436 263**	**0Q**		**0R**	**3 667 779**

CADRE B - VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	Dotations						Reprises						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Différentiel de durée et autres Colonne ①		Mode dégressif Colonne ②		Amortissement fiscal exceptionnel Colonnes ③		Différentiel de durée et autres Colonne ④		Mode dégressif Colonne ⑤		Amortissement fiscal exceptionnel Colonne ⑥			
Frais d'établissement	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immo. incorp.	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions :														
- sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
- sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
- inst. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillages	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immo. corp. :														
- inst. gales, agenc et am. des const.	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
- mat. de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
- mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
- emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III	NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)	**NP**		**NQ**		**NR**		**NS**		**NT**		**NU**		**NV**	

Total général *non ventilé* (NP + NQ + NR)	NW		Total général *non ventilé* (NS + NT + NU)	NY		Total général *non ventilé* (NW - NY)	NZ	

CADRE C - MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

5 bis TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice clos le 31/12/2022

Néant [x]

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant
	Augmentation du montant brut immobilisations ①	Augmentation du montant des amortissements ②	Montant des suppléments d'amortissement ③	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés ④	Montant cumulé à la fin de l'exercice ⑤	Provision spéciale à la fin de l'exercice ⑥
1 - Concessions, brevets et droits similaires						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Installations techniques, matériel et outillage industriels						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
TOTAUX						

CADRE B		
Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal		
1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice		
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-	
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=	

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2022 — Néant ☐

CADRE A - IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations: Réévaluation ou mise en équivalence		Augmentations: Acquisitions, apports et virements	
Immobilisations incorporelles									
Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	CZ		D8		D9	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	KD	1 057 036	KE		KF	808 428
Immobilisations corporelles									
Terrains				KG		KH		KI	
Constructions :	- Sur sol propre	(dont composants)	L9	KJ		KK		KL	
	- Sur sol d'autrui	(dont composants)	M1	KM		KN		KO	
	- Inst. gales., agmt, amgt, constr	(dont composants)	M2	KP		KQ		KR	
Inst. tech., matériel et outillage industriels		(dont composants)	M3	KS	1 743 270	KT		KU	18 238
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers			KV	990 457	KW		KX	11 747
	- Matériel de transport			KY	182 643	KZ		LA	970
	- Matériel bureau et informatique, mobilier			LB	486 610	LC		LD	35 896
	- Emballages récupérables et divers			LE		LF		LG	
Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ	
Avances et acomptes				LK		LL		LM	
			TOTAL III	LN	3 402 980	LO		LP	66 852
Immobilisations financières									
Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
Autres participations				8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés				IP	114 906	IR		IS	
Prêts et autres immobilisations financières				IT	284 051	IU		IV	39 628
			TOTAL IV	LQ	398 957	LR		LS	39 628
			TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	OG	4 858 972	ØH		OJ	914 908

CADRE B - IMMOBILISATIONS				Diminutions: Virement		Diminutions: Cessions ou mise en équivalence		Valeur brute des immos à la fin de l'exercice		Réévaluation ou mise en équivalence: Valeur d'origine des immos en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles											
Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	IO	105 826	LV		LW	1 759 637	IX	
Immobilisations corporelles											
Terrains				IP		LX		LY		LZ	
Constructions :	- Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC	
	- Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF	
	- Inst. gales., agencements, amgt. constructions			IS		MG		MH		MI	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK	1 761 508	ML	
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers			IU		MM		MN	1 002 205	MO	
	- Matériel de transport			IV		MP		MQ	183 613	MR	
	- Matériel bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT	522 506	MU	
	- Emballages récupérables et divers			IX		MV		MW		MX	
Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB	
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF	
			TOTAL III	IY		NG		NH	3 469 832	NI	
Immobilisations financières											
Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		OU		M7		OW	
Autres participations				I0		ØX		ØY		ØZ	
Autres titres immobilisés				I1		2B		2C	114 906	2D	
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	8 820	2F	314 860	2G	
			TOTAL IV	I3		NJ	8 820	NK	429 765	2H	
			TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4	105 826	OK	8 820	OL	5 659 234	OM	

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Détail des produits et charges exceptionnels

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Produits exceptionnels divers		61 970
Pénalités sur marchés	58 343	
Dons	541 686	
Charges exceptionnelles diverses	76 858	
Indemnités résiliation - sinistres	854	

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2022 — Néant ☐

		31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	61 970	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB		
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**61 970**	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	677 741	256 613
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**677 741**	**256 613**
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	**-615 771**	**-256 613**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX	HJ	**308 407**	**410 247**
Impôts sur les bénéfices X	HK	**278 510**	**758 024**
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	**49 966 105**	**49 152 791**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	**47 541 779**	**45 720 265**
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	**2 424 326**	**3 432 526**
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	90 531	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	643	9 196
	- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX		
(6 ter) Dont :	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	- Transferts de charges	A1	636 103	77 614
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	6 832	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	2 291 996	1 941 175
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6			
	obligatoires A9			
	(dont cotisations facultatives Madelin) A7			
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8			

(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Voir état annexe		

(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2022 — Néant ☐

		France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	31/12/2021
Ventes de marchandises	FA	34 767 586	FB	13 091 360	FC	47 858 947	48 462 097
Production vendue : - biens	FD		FE		FF		
Production vendue : - services	FG	91 581	FH	113 617	FI	205 198	160 762
Chiffre d'affaires net	FJ	34 859 167	FK	13 204 978	FL	48 064 145	48 622 859
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN	573 182	
Subventions d'exploitation					FO	37 477	59 140
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	961 861	261 011
Autres produits (1) (11)					FQ	199 361	196 616
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**49 836 026**	**49 139 627**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	24 846 459	21 931 123
Variation de stock (marchandises)					FT	-2 830 896	-336 237
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	3 506 780	3 034 962
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	9 813 141	8 993 634
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	409 920	440 284
Salaires et traitements					FY	5 197 953	5 277 655
Charges sociales (10)					FZ	1 954 533	2 077 445
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	436 263	399 407
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	88 074	128 403
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	19 827	
Autres charges (12)					GE	2 765 780	2 181 349
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	**46 207 834**	**44 128 025**
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	**3 628 192**	**5 011 602**
Bénéfice attribué ou perte transférée **III**					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré **IV**					GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		529
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	32 733	
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	35 377	12 635
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	**68 110**	**13 164**
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	26 097	35 377
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	43 191	31 470
Différences négatives de change					GS		100 510
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	**69 287**	**167 357**
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	**-1 178**	**-154 192**
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	**3 627 014**	**4 857 410**

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2022 — Néant ☐

				Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	683 480	DA	683 480	701 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	238 340	238 340
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC		
Réserve légale (3)			DD	68 348	70 100
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) BI		DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ		DG	21 402 472	18 750 674
Report à nouveau			DH		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	2 424 326	3 432 526
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	**24 816 966**	**23 192 640**
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP	45 924	35 377
Provisions pour charges			DQ		
TOTAL III			DR	**45 924**	**35 377**
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	3 959	4 564
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI		DV	37 149	37 149
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	451 731	511 622
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	6 766 386	5 129 020
Dettes fiscales et sociales			DY	2 243 710	2 514 275
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA	2 737 173	2 205 614
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	**12 240 108**	**10 402 245**
Écarts de conversion passif		**V**	ED	**98 305**	**12 799**
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	**37 201 303**	**33 643 060**

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	11 775 877	9 878 122
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	3 959	4 564

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2022 — Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/12/2022 ③	Net 31/12/2021 ④
Capital souscrit non appelé I	AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 343 157	AG 895 117	448 041	173 189
Fonds commercial (1)	AH	80 000	AI	80 000	80 000
Autres immobilisations incorporelles	AJ	336 480	AK	336 480	47 968
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 761 508	AS 1 500 777	260 730	390 465
Autres immobilisations corporelles	AT	1 708 324	AU 1 271 885	436 438	536 877
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD	114 906	BE 114 863	43	43
Prêts (2)	BF	90 474	BG	90 474	66 959
Autres immobilisations financières (2)	BH	224 386	BI	224 386	217 092
TOTAL II	BJ	**5 659 234**	BK **3 782 642**	**1 876 592**	**1 512 593**
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
En cours de production : - de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	13 030 210	BU 66 801	12 963 409	9 892 471
Avances et acomptes sur commandes	BV	2 028 411	BW	2 028 411	3 142 292
Clients et comptes rattachés (3)	BX	11 783 329	BY 483 764	11 299 565	9 778 604
Autres créances (3)	BZ	4 391 368	CA	4 391 368	1 044 321
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	4 359 214	CG	4 359 214	8 008 779
Charges constatées d'avance (3)	CH	256 648	CI	256 648	228 622
TOTAL III	CJ	**35 849 179**	CK **550 565**	**35 298 614**	**32 095 090**
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV	CW				
Primes de remboursement des obligations V	CM				
Ecarts de conversion actif VI	CN	**26 097**		**26 097**	**35 377**
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	**41 534 510**	IA **4 333 207**	**37 201 303**	**33 643 060**

(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP		(3) A plus d'1 an	CR	445 308
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks			Créances		

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

N°2067 - 2023

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

Exercice clos le 31/12/2022

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES

	Nom, prénom et emploi occupé	Adresse complète
1	BANY Christian - Président	13 Chemin Haut de Montanglos 94440 SANTENY
2	BERTHIER Frédéric - Dir. Comm.	35 Rue de la Butte aux Cailles 75013 PARIS
3	CHABANE Rabah - Dir. Général	40 Rue du Général Leclerc 77170 BRIE COMPTE ROBERT
4	TISSET Christophe - Dir. Ventes	9 Rue de la Gare 52170 CHEVILLON
5	MATRONE Bruno - Dir. Cent. Nat.	13 Rue des Alouettes 91540 MENNECY
6		
7		
8		
9		
10		

	RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans le même ordre que ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements	Dépenses et charges afférentes		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
	Montant des rémunérations de toute nature ①	Montant des indemnités et allocations diverses ②	Valeur des avantages en nature ③	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel ④	TOTAL DES COLONNES 1 à 4 ⑤	⑥	Aux véhicules et autres biens ⑦	Aux immeubles non affectés à l'exploitation ⑧	⑨
1	258 423		4 760		263 183	1 997	30 717		295 897
2	140 566		2 395		142 962	1 494	8 428		152 884
3	163 607		4 254		167 862	4 297	22 225		194 384
4	103 141		4 299		107 440	3 507	21 681		132 628
5	99 159		4 647		103 806	14 555	26 420		144 781
6									
7									
8									
9									
10									
**	**764 896**		**20 355**		**785 252**	**25 849**	**109 472**		**920 573**

** TOTAL GÉNÉRAL

B - AUTRES FRAIS

	⑩
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	1 424
Frais de réception, y compris les frais de restaurants et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	202 857
TOTAL	**204 281**

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE

Total des dépenses		Bénéfices imposables	
- de l'exercice (TOTAL col. 9 + TOTAL col. 10)	1 124 853	- de l'exercice	3 350 394
- de l'exercice précédent	1 096 234	- de l'exercice précédent	4 220 267

Le : 17/02/2023 A : BONNEUIL SUR MARNE

Signataire : - Titre, nom et prénom : M Christian BANY

- Qualité : P/O ABC HOLDING - Prsdt

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2065

Exercice clos le 31/12/2022 — Néant [x]

I - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

1 - Montant global brut des distributions :	- Payées par la société elle-même	
	- Payées par un établissement chargé du service des titres	
2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s) :		
3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts		
4 - Montant des autres distributions :		
5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %		
6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %		
7 - Montant des revenus répartis	TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)	

J - RÉMUNERATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) :	SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
			Montant des sommes versées :				
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	A titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	A titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		A titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥	
				Indemnités forfaitaires	Rembour-sements	Indemnités forfaitaires	Rembour-sements
- SARL - tous les associés - SCA - associés gérants - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants							
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧

K - DIVERS

Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)

Adresses des autres établissements

L - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

Rémunérations :	- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)	
	- Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

MVLT imposées	à 0 %	à 15 %	à 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes : ☐

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) : ☐

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	SAS ABC DISTRIBUTION
Adresse du principal établissement	3 avenue des Violettes 94380 Bonneuil sur Marne
Adresse du siège social, si différent	
Ancienne adresse en cas de changement	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère	

B - ACTIVITÉ — Si vous avez changé d'activité ☐ — Activités exercées : Négoce accessoires beauté cosmétique

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal	3 350 394	Bénéfice imposable à 15 %		Déficit	
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %					

2 - Plus-values — PV à long terme imposables au taux de 15%

PV à long terme imposables au taux de 19%		Autres PV imposables au taux de 19%		PV à long terme imposables au taux de 0%		PV exonérées (art. 238 quindecies)	

3 - Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	☐	Jeune entreprise innovante	☐	Autre dispositif	☐		
Entreprise nouvelle, art. 44 septies	☐	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	☐	ZFU - Territoire entrepreneur, art.44 octies A	☐	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	☐
Société d'investissement immobilier cotée	☐	Bassin urbain à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	☐	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	☐		
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15%			

4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer — dans le secteur productif, art. 244 quater W ☐

D - IMPUTATIONS

1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à un certificat de crédit d'impôt.	
2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.	

E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS	Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%	
F - CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ	Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%	

G - ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt duformulaire pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C-I-1) : ☐

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire le formulaire n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt du formulaire n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) : ☐

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

H - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

Votre comptabilité est-elle informatisée ?	oui	Si oui, nom du logiciel utilisé :	Plateforme Comptable				
CGA	☐	Viseur conventionné	☐	N° d'agrément du CGA		ECF	☐

Nom et adresse :		
- du Comptable :	Indép.	SARL FIDUCIAIRE UNION OUEST 17 bis rue Joseph de Maistre 75018 PARIS
- du Conseil :		
- du CGA ou du viseur conventionné :		
- du prestataire :		

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

ABC DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 683.480 euros
Siège social : 3 avenue des Violettes - Zone des Petits Carreaux
94380 - BONNEUIL SUR MARNE
439 749 615 RCS CRETEIL
(la « Société »)

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DECIDEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE
LE 18 AVRIL 2023

EXTRAIT DE LA TROISIEME RESOLUTION

L'associé unique décide de procéder à la distribution d'un dividende de 5.900.000 euros à l'associé unique, prélevé :

- A hauteur de **2.424.326,08 euros** sur le bénéfice de l'exercice clos le 31/12/2022,
- Et hauteur de **3.475.673,92 euros** sur le compte Réserves Ordinaires.

Ce dividende est éligible à l'abattement de 40% prévu par l'article 158-3 du Code général des impôts mais ne bénéficie pas à l'Associé Unique personne morale. Le paiement interviendra au siège social à compter du jour de la présente réunion et au plus tard dans les neuf mois de la clôture de l'exercice, conformément aux dispositions légales.

Pour extrait certifié conforme à l'original
Le Président
Christian BANY

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Igrec

EXPERTISE COMPTABLE • AUDIT • CONSEIL

ABC DISTRIBUTION

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

Société par actions simplifiée
au capital de 683 480 euros
3, Avenue des Violettes
Zone des Petits Carreaux
94 380 BONNEUIL SUR MARNE

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

ABC DISTRIBUTION – Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'attention de l'associée unique,

■ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **ABC DISTRIBUTION** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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.

■ 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

ABC DISTRIBUTION – Exercice clos le 31 décembre 2022

- **Justification des appréciations**

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.

Les principes de suivi, de la valeur des marchandises en stock d'une part, et des ristournes et coopérations commerciales d'autre part, sont exposés dans la note « règles et méthodes comptables » et « chiffre d'affaires » de l'annexe. Nous avons apprécié le bien-fondé de la méthodologie retenue et le caractère raisonnable des modalités retenues.

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.

- **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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.441-6 du code de commerce.

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

ABC DISTRIBUTION – Exercice clos le 31 décembre 2022

- **Responsabilités 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.

- **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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.

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

ABC DISTRIBUTION – Exercice clos le 31 décembre 2022

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.

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 ;

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

ABC DISTRIBUTION – Exercice clos le 31 décembre 2022

- 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.

Paris, le 03 avril 2023

Le Commissaire aux Comptes
IGREC

Stéphane Le Huidoux
Associé