Bordereau attestant l'exactitude des informations - CRETEIL - 9401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 14/11/2024 - 33294 - 2014 B 01724 - 801 614 280 - ABN

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

ABN

107 GRANDE RUE CH. DE GAULLE

94130 NOGENT SUR MARNE

DÉPÔT AU GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE DE CRETEIL
LE 14 NOV. 2024
SOUS LE N° 33294

COMPTES ANNUELS du 01/05/2022 au 30/04/2023

	Pages
- Bilan actif-passif	*1 et 2*
- Compte de résultat	*3 et 4*

Certifié conforme
à l'original

La Gérante

ACEFI CL
7 RUE MARIOTTE

75017 PARIS
01 47 27 17 37

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

ABN
94130 NOGENT SUR MARNE

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/04/2023 12			Exercice N-1 30/04/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	1 788	1 788				
	Fonds commercial (1)	634 083	65 000	569 083	319 083	250 000	78.35
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	255 632	98 677	156 955	183 868	26 913-	14.64-
	Immobilisations en cours	1 920		1 920	1 920		
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 224		1 224	1 224		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	41 395		41 395	34 225	7 170	20.95
	Total II	936 042	165 465	770 576	540 320	230 257	42.61
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	385 738	25 587	360 151	357 289	2 862	0.80
	Avances et acomptes versés sur commandes	3 783		3 783	3 783		
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	179 586		179 586	161 021	18 565	11.53
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	502 633		502 633	504 261	1 627-	0.32-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	3 908		3 908	2 748	1 160	42.19
	Total III	1 075 649	25 587	1 050 062	1 029 102	20 960	2.04
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 011 690	191 052	1 820 638	1 569 422	251 217	16.01

(1) Dont droit au bail 250 000
(2) Dont à moins d'un an 0-
(3) Dont à plus d'un an

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

ABN
94130 NOGENT SUR MARNE

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/04/2023 12	Exercice N-1 30/04/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 166 667)	166 667	166 667		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	33 334	33 334		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	16 667	16 667		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	294 351	211 100	83 251	39.44
	Report à nouveau	931	456	474	103.87
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	100 477	100 391	86	0.09
	Subventions d'investissement	32 296	37 056	4 760-	12.85-
	Provisions réglementées				
	Total I	644 722	565 671	79 051	13.97
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	121 074	180 343	59 269-	32.86-
	Concours bancaires courants	1 900	782	1 118	143.01
	Emprunts et dettes financières diverses	116	115	1	0.87
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	40 188	31 217	8 972	28.74
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	748 150	534 427	213 723	39.99
	Dettes fiscales et sociales	106 376	122 494	16 118-	13.16-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	120 000	120 000		
	Autres dettes	38 112	14 373	23 739	165.17
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 175 916	1 003 750	172 166	17.15
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 820 638	1 569 422	251 217	16.01
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 079 263	878 160		

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

ABN
94130 NOGENT SUR MARNE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/04/2023 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/04/2022 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	2 279 332		2 279 332	2 381 529	102 197-	4.29-
Production vendue de biens						
Production vendue de services	161 284		161 284	172 453	11 169-	6.48-
Chiffre d'affaires NET	2 440 615		2 440 615	2 553 982	113 367-	4.44-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			27 818	86 784	58 966-	67.95-
Autres produits			1 045	86	959	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			2 469 479	2 640 853	171 374-	6.49-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			1 426 838	1 552 221	125 383-	8.08-
Variation de stock (marchandises)			2 207-	8 223-	6 015	73.16
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			270 362	314 739	44 378-	14.10-
Impôts, taxes et versements assimilés			8 770	9 114	344-	3.77-
Salaires et traitements			433 983	428 671	5 312	1.24
Charges sociales			151 611	162 589	10 978-	6.75-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			26 913	25 041	1 872	7.48
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			25 587	26 242	655-	2.50-
Dotations aux provisions						
Autres charges			265	51	214	422.81
Total des Charges d'exploitation (II)			2 342 122	2 510 446	168 324-	6.70-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			127 357	130 407	3 050-	2.34-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/04/2023 12	Exercice N-1 30/04/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 070	2 966	104	3.50
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	3 070	2 966	104	3.50
2. Résultat financier (V-VI)	3 070-	2 966-	104-	3.50-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	124 287	127 441	3 154-	2.47-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 760	4 760		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	4 760	4 760		
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 175	1 175-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		1 175	1 175-	100.00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 760	3 585	1 175	32.79
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	28 570	30 634	2 064-	6.74-
Total des produits (I+III+V+VII)	2 474 239	2 645 613	171 374-	6.48-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 373 762	2 545 221	171 459-	6.74-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	100 477	100 391	86	0.09

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées

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

ANNEXE

Exercice du 01/05/2022 au 30/04/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 820 638.14 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 440 615.46 Euros et dégageant un bénéfice de 100 476.67 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/05/2022 au 30/04/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

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

ANNEXE

Exercice du 01/05/2022 au 30/04/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	385 871		250 000
Installations générales agencements aménagements divers	129 858		
Matériel de transport	6 439		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	119 335		
Immobilisations corporelles en cours	1 920		
TOTAL	257 552		
Autres participations	1 224		
Prêts, autres immobilisations financières	34 225		7 170
TOTAL	35 449		7 170
TOTAL GENERAL	678 872		257 170

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			635 871	635 871
Installations générales agencements aménagements divers			129 858	129 858
Matériel de transport			6 439	6 439
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			119 335	119 335
Immobilisations corporelles en cours			1 920	1 920
TOTAL			257 552	257 552
Autres participations			1 224	1 224
Prêts, autres immobilisations financières			41 395	41 395
TOTAL			42 619	42 619
TOTAL GENERAL			936 042	936 042

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 788			1 788
Installations générales agencements aménagements divers	38 552	12 809		51 361
Matériel de transport	3 512	1 614		5 126
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	29 700	12 490		42 190
TOTAL	71 764	26 913		98 677
TOTAL GENERAL	73 552	26 913		100 465

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

ANNEXE

Exercice du 01/05/2022 au 30/04/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	12 809				
Matériel de transport	1 614				
Matériel de bureau informatique mobilier	12 490				
TOTAL	26 913				
TOTAL GENERAL	26 913				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	65 000				65 000
Sur stocks et en cours	26 242	25 587	26 242		25 587
TOTAL	91 242	25 587	26 242		90 587
TOTAL GENERAL	91 242	25 587	26 242		90 587
Dont dotations et reprises d'exploitation		25 587	26 242		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	41 395	0	41 395
Personnel et comptes rattachés	510	510	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 027	12 027	
Impôts sur les bénéfices	545	545	
Taxe sur la valeur ajoutée	16 145	16 145	
Débiteurs divers	150 359	150 359	
Charges constatées d'avance	3 908	3 908	
TOTAL	224 889	183 494	41 395

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	121 074	26 320	87 379	7 375
Fournisseurs et comptes rattachés	748 150	748 150		
Personnel et comptes rattachés	52 040	52 040		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 137	47 137		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 479	4 479		
Autres impôts taxes et assimilés	2 720	2 720		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	120 000	120 000		
Groupe et associés	116	116		
Autres dettes	38 112	38 112		
TOTAL	1 133 829	1 039 075	87 379	7 375
Emprunts remboursés en cours d'exercice	59 269			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	116			

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

ANNEXE

Exercice du 01/05/2022 au 30/04/2023

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	1.0000	166 667			166 667

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Librarie presse papeterie	384 083			384 083	
Total	384 083			384 083	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

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

ANNEXE

Exercice du 01/05/2022 au 30/04/2023

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 635
Dettes fiscales et sociales	80 392
Total	121 027

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 908
Total	3 908

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

ABN
Société à responsabilité limitée au capital de 150.000 €
Siège social : 107 à 113 Grande Rue Charles de Gaulle – 94130 Nogent Sur Marne
RCS de Créteil : 801.614.280

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 OCTOBRE 2023
AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2023 s'élevant à 100.476,67 euros de la manière suivante :

Bénéfice distribuable :

- Résultat de l'exercice	100.476,67 €
- Compte « Report à nouveau »	930,55 €
- Total distribuable	**101.407,22 €**

Affectation :

- Autres réserves	101.000,00 €
- Compte « Report à nouveau »	407,22 €
- Total distribuable	**101.407,22 €**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Total distribué	Dividende/Part	Dividendes éligibles à la réfaction de 40%	Dividendes non éligibles à la réfaction de 40%
04/2021	23.812,00 €	0,1428 €	23.812,00 €	NA
04/2022	6.917,00 €	0,0415 €	6.917,00 €	NA

Le Gérant rappelle par ailleurs que le 1er juin 2022, l'assemblée générale a procédé à une distribution exceptionnelle de dividendes prélevée sur le poste « Autres réserves » d'un montant de 9.749 €.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Extrait certifié conforme
Madame Camille Bonnemort
Gérant Associée

*****