Bordereau attestant l'exactitude des informations - CANNES - 0602 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 26/10/2026 - 8227 - 2012 B 00442 - 403 793 706 - C.G.A.T.

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

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		30/11/2025			30/11/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (II)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations	265 057		265 057	264 857
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				49
	Total de l'actif immobilisé (III)	**265 057**		**265 057**	**264 906**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	180 000		180 000	
	Autres créances	5 463 401	137 974	5 325 427	3 989 888
	Charges constatées d'avance				
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	393		393	1 278
	Total de l'actif circulant (IV)	**5 643 794**	**137 974**	**5 505 820**	**3 991 165**
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	**5 908 851**	**137 974**	**5 770 877**	**4 256 071**

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an 49
(2) dont créances à plus d'un an

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

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		30/11/2025	30/11/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	94 177	94 177
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	333 358	333 358
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	RESERVES		
	Réserve légale	9 418	9 418
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 118 827	991 562
	Report à nouveau	105 752	105 752
	Résultat de l'exercice	**(20 050)**	**127 265**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**1 641 482**	**1 661 533**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	31 916	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**31 916**	
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires	1 790 000	1 500 000
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	1 720 544	592 873
	Emprunts et dettes financières divers (2)	8 041	1 693
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 151	50 547
	Dettes fiscales et sociales	50 427	19 137
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	524 317	430 289
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**4 097 478**	**2 594 539**
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	**5 770 877**	**4 256 071**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(20 050,40)	127 265,48
(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	2 307 478	1 594 539
(2)	Dont emprunts participatifs		

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

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		France	Exportation	30/11/2025 12 mois	30/11/2024 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	150 000		150 000	100 000
	Montant net du chiffre d'affaires	**150 000**		**150 000**	**100 000**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions				
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits			510	1
	Total des produits d'exploitation			**150 510**	**100 001**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes (1)			72 884	74 812
	Impôts, taxes et versements assimilés			11 821	2 644
	Salaires				
	Cotisations sociales				
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
	Dotations aux provisions			31 916	
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
	Autres charges			1	2
	Total des charges d'exploitation			**116 623**	**77 457**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**33 887**	**22 543**

(1) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

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

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		30/11/2025	30/11/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**33 887**	**22 543**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2)	192 151	131 849
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)	247 055	142 292
	Autres intérêts et produits assimilés (2)		
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Produits des cessions d'immobilisations financières	49	
	Total des produits financiers	**439 255**	**274 141**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	137 974	
	Intérêts et charges assimilées (3)	355 170	132 366
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	49	
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des charges financières	**493 193**	**132 366**
	RESULTAT FINANCIER	**(53 937)**	**141 775**
	RESULTAT COURANT avant impôts	**(20 050)**	**164 318**
	Produits exceptionnels		**1 200**
	Charges exceptionnelles		**1 300**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		**(100)**
	Participation des salariés aux résultats		
	Impôts sur les bénéfices		36 953
	Total des produits	**589 765**	**375 342**
	Total des charges	**609 816**	**248 076**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(20 050)**	**127 265**

(2) dont produits concernant les entitées liées	439 206	274 141
(3) dont intérêts concernant les entitées liées	115 018	79 716

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

Etats financiers au 30/11/2025

---------- ANNEXES ----------

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **5 770 877** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **589 765** euros et un total **charges** de **609 816** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-20 050** euros.

L'exercice considéré débute le **01/12/2024** et finit le **30/11/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté.

Un changement dans les méthodes de présentation a été apporté afin de tenir compte de la modification du PCG suite au règlement ANC 2022-06 applicable aux exercices ouverts à compter du 01/01/2025. La société a appliqué de manière anticipée ce règlement, avec une entrée en vigueur effective au 01/12/2024.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

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

Capital social

Etat exprimé en **euros**	30/11/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	6 178,00	15,2439	94 177,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**6 178,00**	**15,2439**	**94 177,00**

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		30/11/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	180 000	180 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	36 952	36 952	
	Taxes sur la valeur ajoutée	21 235	21 235	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	5 405 214	5 405 214	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	**5 643 401**	**5 643 401**	

Prêts accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		30/11/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires	1 790 000		1 790 000	
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	492 992	492 992		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	1 227 552	1 227 552		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 151	4 151		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	40 316	40 316		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 111	10 111		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	8 041	8 041		
	Autres dettes	524 317	524 317		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**4 097 478**	**2 307 478**	**1 790 000**	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 282 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	8 041

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

C.G.A.T.
Société par actions simplifiée
Au capital de 94 177 euros
Siège social : MANDELIEU-LA-NAPOULE (06210)
Résidence les Cottages de l'Esterel
462 rue Jean Monnet

403 793 706 RCS CANNES

EXERCICE CLOS LE 30 NOVEMBRE 2025

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 MAI 2026

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat déficitaire de la somme de VINGT MILLE CINQUANTE EUROS ET QUARANTE CENTIMES (20 050,40 EUR) au compte REPORT A NOUVEAU.

Conformément aux dispositions de l'article 47 de la loi du 12 juillet 1965, l'assemblée générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

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