Bordereau attestant l'exactitude des informations - CRETEIL - 9401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 14/04/2025 - 8271 - 1986 B 28381 - 337 779 409 - S O F I M A S

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

DÉPÔT AU GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE DE CRETEIL
LE 14 AVR. 2025
SOUS LE N° 8271

SOFIMAS
Société par actions simplifiée au capital de 648 000 €
Siège social : 54 Avenue de Normandie, 94517 RUNGIS
337 779 409 RCS CRÉTEIL

COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS AU 31 AOÛT 2024

Certifiés conformes

Le Président



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

SEROC AUDIT
SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

SOFIMAS

31/08/2024
Bilan actif

Actif			Au 31/08/2024 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au 31/08/2023
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	117 579	43 683	73 895	95 067
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles	500		500	500
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	118 079	43 683	74 395	95 567
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	3 323	3 323		
		Autres immobilisations corporelles	35 543	28 097	7 445	12 689
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	38 867	31 421	7 445	12 689
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	3 264 308		3 264 308	3 264 008
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	30 060		30 060	30 060
		TOTAL	3 294 368		3 294 368	3 294 068
		Total de l'actif immobilisé	**3 451 314**	**75 104**	**3 376 209**	**3 402 324**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés	192 334		192 334	647 734
		Autres créances	126 216		126 216	107 142
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	318 550		318 550	754 877
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	27 716		27 716	63 468
		TOTAL	27 716		27 716	63 468
Charges constatées d'avance			63 037		63 037	38 415
		Total de l'actif circulant	**409 304**		**409 304**	**856 761**
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des emprunts Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	**3 860 618**	**75 104**	**3 785 514**	**4 259 086**
Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont créances à plus d'un an (brut)						30 060

Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients

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

	Passif	Au 31/08/2024	Au 31/08/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : 648 000)	648 000	648 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	64 800	64 800
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 732 053	1 383 624
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	44 185	348 429
	Situation nette avant répartition	2 489 038	2 444 853
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	27 106	27 106
	Total	**2 516 145**	**2 471 959**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	664 586	1 216 117
	Emprunts et dettes financières divers (3)	193 516	163 515
	Total	**858 103**	**1 379 632**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 593	97 289
	Dettes fiscales et sociales	121 684	252 766
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	175 495	35 274
	Instruments de trésorerie		
	Total	**381 773**	**385 331**
	Produits constatés d'avance	29 493	22 162
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 269 369	1 787 126
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**3 785 514**	**4 259 086**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	305 957	
	à moins d'un an	963 411	1 787 126
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

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

SEROC AUDIT
SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

SOFIMAS

31/08/2024
Compte de résultat

			France	Exportation	Du 01/09/2023 Au 31/08/2024 12 mois	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens					
	- Services		1 041 391	29 171	1 070 562	1 339 502
	Chiffre d'affaires net		1 041 391	29 171	1 070 562	1 339 502
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation				22 833	29 333
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					
	Autres produits				102 250	101 515
		Total			1 195 647	1 470 351
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats			72 612	72 730
		Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats			119 812	113 982
		Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)				296 757	410 079
	Impôts, taxes et versements assimilés				19 665	16 029
	Salaires et traitements				537 298	547 518
	Charges sociales				221 934	214 915
	Dotations d'exploitation	· sur immobilisations		amortissements	28 293	27 985
				provisions		
		· sur actif circulant				
		· pour risques et charges				
	Autres charges				2 145	25
		Total			1 298 518	1 403 265
		Résultat d'exploitation	A		-102 870	67 085
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				157 500	296 638
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				392	392
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			157 892	297 030
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)				10 550	16 942
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			10 550	16 942
		Résultat financier	D		147 341	280 087
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		44 470	347 173

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

			Du 01/09/2023 Au 31/08/2024 12 mois	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		0	2 450
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		500	
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total	500	2 450
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		300	2 394
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		484	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	785	2 394
	Résultat exceptionnel	F	-285	55
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H		-1 200
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			**44 185**	**348 429**

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier
(4) Dont	produits concernant les entités liées
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées

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

SEROC AUDIT

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

SAS SOFIMAS

Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 31/08/2024

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

Table des matières

1 Faits caractéristiques de l'exercice 2
1.1 Évènements principaux 2
1.2 Principes, règles et méthodes comptables 2
2 Informations relatives au bilan 3
2.1 Actif 3
2.1.1 Immobilisations incorporelles 3
2.1.2 Immobilisations corporelles 3
Augmentations 3
Diminutions 3
2.1.3 Tableaux des amortissements 4
2.1.4 Immobilisations financières 4
Augmentations 4
Diminutions 4
2.1.5 Stocks 9
2.1.6 Produits à recevoir 9
2.1.7 Créances 10
2.1.8 Disponibilités et divers 11
2.2 Passif 11
2.2.1 Capitaux propres 11
2.2.2 Provisions pour risques et charges 12
2.2.3 Dettes financières et autres dettes 13
2.2.4 Charges à payer 14
3 Informations relatives au compte de résultat 15
4 Autres informations 15
4.1 Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi 15
4.2 Engagements pris en matière de crédit-bail 16
4.3 Engagements hors bilan 17
5 Informations relatives à l'effectif 17

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

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les règles 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.

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

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2 Immobilisations corporelles

2.1.2.1 Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Terrains	-	-	-	-
Construction sur sol propre	-	-	-	-
Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	1,424	-	3,159
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

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

2.1.3 Tableaux des amortissements

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	21,573	22,110	-	-	-	43,683
Corporelles	27,913	6,183	-	2,674	-	31,421
Financières	-		-		-	-
TOTAL	**49,485**	**28,293**	**-**	**2,674**	**-**	**75,105**

2.1.3.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Concessions et droits similaires	Linéaire	3 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 ans

2.1.4 Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	300	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

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

2.1.4.1 Informations relatives aux filiales et participations

2.1.4.1.1 Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital / Rés. et report avant affect.	Quote-part % / Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus (Brute / Nette)	CA Hors taxes / Résultats	Prêts/avances non remboursés / Cautions
MASSE LYON	392 000 / 626 310	64.5	383 898 / 383 898	5 679 191 / 5 189	-63 000
	Observation :				
MAASSE NANTES	150 000 / -41 400	65.14	93 068 / 93 068	2 449 634 / -131 672	
	Observation :				
MASSE RUNGIS	913 000 / 708 797	65	927 123 / 927 123	7 833 012 / 6 114	-123 600
	Observation :				
CDV FINANCES	300 000 / 749 856	100	1 827 106 / 1 827 106	/ 2 998	86 000
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				

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

Participations **(10 à 50% capital détenu)**	**Capital** **Rés. et report avant affect.**	**Quote-part %** **Dividendes**	**Valeurs comptables des titres détenus** Brute Nette	**CA Hors taxes** **Résultats**	**Prêts/avances non remboursés** **Cautions**
MASSE MARCHE DES CHEFS	80 000 410 858	39.96	32 063 32 063	4 310 599 1 330	113 600
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				

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

	Observation :

2.1.4.1.2 Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations

Filiales (françaises et étrangères) non reprises au § A	**Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)** **Brute** **Nette**	**Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)**	**Montant des cautions et avals donnés par la société (7)**	***Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)***
BICHON				
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			

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

Participations (françaises et étrangères) non reprises au § A	**Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)** **Brute** **Nette**	**Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)**	**Montant des cautions et avals donnés par la société (7)**	***Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)***
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			

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

2.1.5 Stocks

2.1.5.1 Stocks de produits achetés

Néant

2.1.5.2 Stocks de produits fabriqués

Néant

2.1.6 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	192,334
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	3,036
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	4,159
TOTAL	**199,529**

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

2.1.7 Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		30,060	-	30,060
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		192,334	192,334	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	1,200	1,200	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	78,572	78,572	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		39,250	39,250	-
	Débiteur divers		7,195	7,195	-
Charges constatées d'avance			63,037	63,037	-
		TOTAL	**411,648**	**381,588**	**30,060**

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

2.1.8 Disponibilités et divers

Différence d'évaluation sur les valeurs mobilières de placement.
Néant

2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	648,000	-	-	648,000
Primes, réserves et écarts	1,448,424	348,429	-	1,796,853
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	348,429	-	304,244	44,185
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	27,106	-	-	27,106
Autres	-	-	-	-
TOTAL	**2,471,960**	**348,429**	**304,244**	**2,516,145**

2.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 1 800 actions de 360 euros de valeur nominale.
Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

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

2.2.2 Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	**-**	**-**	**-**	**-**

Néant

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

2.2.3 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	63	63	-	-
- A + d'1 à l'origine	664,524	358,566	305,957	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	84,593	84,593	-	-
Personnel et comptes rattachés	31,619	31,619	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	46,998	46,998	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	34,303	34,303	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	8,764	8,764	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	193,516	193,516	-	-
Autres dettes	175,495	175,495	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	29,493	29,493	-	-
TOTAL	**1,269,369**	**963,412**	**305,957**	**-**

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

2.2.4 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	16,240
Charges sociales provisionnées	5,797
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	251
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	898
Banques	63
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	-
RRR à accorder, avoirs à établir	144,119
Participation des salariés	11,892
Personnel	-
Sécurité sociale	5,469
Autres charges fiscales	3,877
Divers	19,188
TOTAL	**207,794**

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

3 Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :	-	-	-
- Biens	1,041,391	29,172	1,070,563
- Services			
Chiffre d'affaires net	1,041,391	29,172	1,070,563

4 Autres informations

4.1 Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	5,119	5,119
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 3

La société a déjà contracté une assurance "indemnité de fin de carrière" couvrant les

départs en retraite pour l'ensemble des salariés.

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

4.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine	-	-	-	-	-
Amortissements :					
• Cumuls exercices antérieurs	-	-	-	-	-
• Dotations de l'exercice	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-
Redevances payées :					
• Cumuls exercices antérieurs	-	-	-	-	-
• Exercices	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-
Redevances restant à payer :					
• A 1 an au plus	-	-	-	-	-
• A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	-	-
• A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-
Valeur résiduelle :					
• A 1 an au plus	-	-	-	-	-
• A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	-	-
• A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-
Montant pris en charge dans l'exercice	-	-	-	-	-

Néant

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

4.3 Engagements hors bilan

	N	N-1
Effets escomptés non échus	-	-
Cautions données	270,000	270,000
Cautions reçues	840,000	840,000
Nantissements et hypothèques	1,200,000	1,200,000

Engagements donnés

Autres engagements donnés : 1 470 000

Nantissement 711 actions Masse Rungis, et 1796 actions Masse Lyon pour 1 200 000€

(bénéficiaire : BNP ET SOCIETE GENERALE)

GARANTIE BPI 40% DU MONTANT EMPRUNT DE 600K€ à hauteur de 240 000€

Caution solidaire 9750 euros en principal augmenté des intérêts au taux de 1,396%

(bénéficiaire : Bichon Lyon/BNP)

Caution solidaire 9750 euros en principal 20 250 augmenté des intérêts au taux de 1,396%

(bénéficiaire : Bichon Lyon/BNP)

Total (1) 1 470 000

(1) Dont concernant les dirigeants 600 000

Assurance homme clé au profit de la SG.

Engagements reçus

Assurance Homme clé 600 000

GARANTIE BPI 40% DU MONTANT EMPRUNT DE 600K€ à hauteur de 240 000€

Total 840 000€

5 Informations relatives à l'effectif

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

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié
Cadres	*3*
Agents de maîtrise et Techniciens	
Employés	*8*
Ouvriers	
TOTAL	*11*

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

B R C

SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
Siège social : 15 allée Isadora Duncan 75015 PARIS
Tél : 01.42.72.99.14

SOFIMAS
Société par Actions Simplifiée au capital de 648.000 €
Siège social : 54 Avenue de Normandie
94517 RUNGIS
RCS CRETEIL 337 779 409

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2024

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

B R C

SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
Siège social : 15 allée Isadora Duncan 75015 PARIS
Tél : 01.42.72.99.14

Paris, le 31 janvier 2025

SOFIMAS
Société par Actions Simplifiée
54 Avenue de Normandie
94517 RUNGIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 août 2024

Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS SOFIMAS relatifs à l'exercice clos le 31 août 2024, 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 SAS SOFIMAS 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.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er septembre 2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

C'est dans un contexte complexe et évolutif que, 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 les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons été conduits à examiner le processus d'estimation de la valeur des titres de participation inscrits à l'actif du bilan.

Nous avons vérifié les données significatives utilisées et la valeur estimée des sociétés MASSE site de RUNGIS, MASSE site de LYON, MASSE site de NANTES, MASSE LE MARCHE DES CHEFS site de STRASBOURG et CDV FINANCES, notamment au regard de la quote-part des capitaux propres détenus, afin de pouvoir corroborer la valeur des titres inscrits à l'actif du bilan de la société à la clôture de l'exercice.

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 règlementaires.

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

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.

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

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.

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 évènements 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 évènements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.

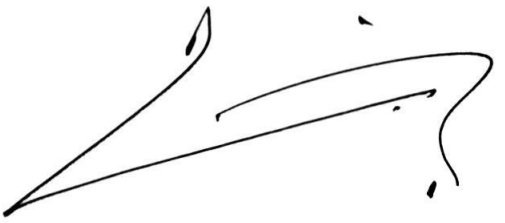
Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

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.

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à PARIS
Le 31 janvier 2025

Pour BRC
Le Président
Bruno RONGIER
Commissaire aux Comptes



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

SEROC AUDIT
SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

SOFIMAS

31/08/2024
Bilan actif

Actif			Au 31/08/2024 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au 31/08/2023
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	117 579	43 683	73 895	95 067
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles	500		500	500
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	118 079	43 683	74 395	95 567
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	3 323	3 323		
		Autres immobilisations corporelles	35 543	28 097	7 445	12 689
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	38 867	31 421	7 445	12 689
	Immobilisations financières[2]	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	3 264 308		3 264 308	3 264 008
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	30 060		30 060	30 060
		TOTAL	3 294 368		3 294 368	3 294 068
		Total de l'actif immobilisé	**3 451 314**	**75 104**	**3 376 209**	**3 402 324**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances[3]	Clients et comptes rattachés	192 334		192 334	647 734
		Autres créances	126 216		126 216	107 142
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	318 550		318 550	754 877
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	27 716		27 716	63 468
		TOTAL	27 716		27 716	63 468
Charges constatées d'avance			63 037		63 037	38 415
		Total de l'actif circulant	**409 304**		**409 304**	**856 761**
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des emprunts Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	**3 860 618**	**75 104**	**3 785 514**	**4 259 086**

Renvois :
(1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières — 30 060
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété — Immobilisations — Stocks — Créances clients

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

SEROC AUDIT
SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

SOFIMAS

31/08/2024
Bilan passif

	Passif	Au 31/08/2024	Au 31/08/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : 648 000)	648 000	648 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	64 800	64 800
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 732 053	1 383 624
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	44 185	348 429
	Situation nette avant répartition	2 489 038	2 444 853
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	27 106	27 106
	Total	**2 516 145**	**2 471 959**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	664 586	1 216 117
	Emprunts et dettes financières divers (3)	193 516	163 515
	Total	**858 103**	**1 379 632**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 593	97 289
	Dettes fiscales et sociales	121 684	252 766
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	175 495	35 274
	Instruments de trésorerie		
	Total	**381 773**	**385 331**
	Produits constatés d'avance	29 493	22 162
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 269 369	1 787 126
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**3 785 514**	**4 259 086**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	305 957	
	à moins d'un an	963 411	1 787 126
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

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

SOFIMAS

SEROC AUDIT
SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

31/08/2024
Compte de résultat

			France	Exportation	Du 01/09/2023 Au 31/08/2024 12 mois	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens					
	- Services		1 041 391	29 171	1 070 562	1 339 502
	Chiffre d'affaires net		1 041 391	29 171	1 070 562	1 339 502
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation				22 833	29 333
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					
	Autres produits				102 250	101 515
		Total			1 195 647	1 470 351
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats			72 612	72 730
		Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats			119 812	113 982
		Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)				296 757	410 079
	Impôts, taxes et versements assimilés				19 665	16 029
	Salaires et traitements				537 298	547 518
	Charges sociales				221 934	214 915
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations		amortissements	28 293	27 985
		• sur actif circulant		provisions		
		• pour risques et charges				
	Autres charges				2 145	25
		Total			1 298 518	1 403 265
		Résultat d'exploitation A			-102 870	67 085
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				157 500	296 638
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				392	392
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			157 892	297 030
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)				10 550	16 942
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			10 550	16 942
		Résultat financier D			147 341	280 087
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E				**44 470**	**347 173**

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

SOFIMAS

SEROC AUDIT
SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

31/08/2024
Compte de résultat

			Du 01/09/2023 Au 31/08/2024 12 mois	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		0	2 450
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		500	
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total	500	2 450
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		300	2 394
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		484	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	785	2 394
Résultat exceptionnel		F	-285	55
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H		-1 200
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			**44 185**	**348 429**

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier
(4) Dont	produits concernant les entités liées
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées

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

SEROC AUDIT

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

SAS SOFIMAS

Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 31/08/2024

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

Table des matières

1 Faits caractéristiques de l'exercice 2
1.1 Évènements principaux 2
1.2 Principes, règles et méthodes comptables 2
2 Informations relatives au bilan 3
2.1 Actif 3
2.1.1 Immobilisations incorporelles 3
2.1.2 Immobilisations corporelles 3
Augmentations 3
Diminutions 3
2.1.3 Tableaux des amortissements 4
2.1.4 Immobilisations financières 4
Augmentations 4
Diminutions 4
2.1.5 Stocks 9
2.1.6 Produits à recevoir 9
2.1.7 Créances 10
2.1.8 Disponibilités et divers 11
2.2 Passif 11
2.2.1 Capitaux propres 11
2.2.2 Provisions pour risques et charges 12
2.2.3 Dettes financières et autres dettes 13
2.2.4 Charges à payer 14
3 Informations relatives au compte de résultat 15
4 Autres informations 15
4.1 Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi 15
4.2 Engagements pris en matière de crédit-bail 16
4.3 Engagements hors bilan 17
5 Informations relatives à l'effectif 17

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

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les règles 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.

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

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2 Immobilisations corporelles

2.1.2.1 Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Terrains	-	-	-	-
Construction sur sol propre	-	-	-	-
Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	1,424	-	3,159
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

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

2.1.3 Tableaux des amortissements

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	21,573	22,110	-	-	-	43,683
Corporelles	27,913	6,183	-	2,674	-	31,421
Financières	-		-		-	-
TOTAL	**49,485**	**28,293**	**-**	**2,674**	**-**	**75,105**

2.1.3.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Concessions et droits similaires	Linéaire	3 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 ans

2.1.4 Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	300	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

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

2.1.4.1 Informations relatives aux filiales et participations

2.1.4.1.1 Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital / Rés. et report avant affect.	Quote-part % / Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus (Brute / Nette)	CA Hors taxes / Résultats	Prêts/avances non remboursés / Cautions
MASSE LYON	392 000 626 310	64.5	383 898 383 898	5 679 191 5 189	-63 000
	Observation :				
MAASSE NANTES	150 000 -41 400	65.14	93 068 93 068	2 449 634 -131 672	
	Observation :				
MASSE RUNGIS	913 000 708 797	65	927 123 927 123	7 833 012 6 114	-123 600
	Observation :				
CDV FINANCES	300 000 749 856	100	1 827 106 1 827 106	 2 998	86 000
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				

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

Participations **(10 à 50% capital détenu)**	**Capital** **Rés. et report avant affect.**	**Quote-part %** **Dividendes**	**Valeurs comptables des titres détenus** Brute Nette	**CA Hors taxes** **Résultats**	**Prêts/avances non remboursés** **Cautions**
MASSE MARCHE DES CHEFS	80 000 410 858	39.96	32 063 32 063	4 310 599 1 330	113 600
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				
	Observation :				

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

	Observation :

2.1.4.1.2 Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations

Filiales (françaises et étrangères) non reprises au § A	**Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)** **Brute** **Nette**	**Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)**	**Montant des cautions et avals donnés par la société (7)**	***Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)***
BICHON				
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			

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

Participations (françaises et étrangères) non reprises au § A	**Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)** **Brute** **Nette**	**Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)**	**Montant des cautions et avals donnés par la société (7)**	***Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)***
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			
	Observation :			

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

2.1.5 Stocks

2.1.5.1 Stocks de produits achetés

Néant

2.1.5.2 Stocks de produits fabriqués

Néant

2.1.6 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	192,334
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	3,036
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	4,159
TOTAL	**199,529**

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

2.1.7 Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		30,060	-	30,060
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		192,334	192,334	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	1,200	1,200	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	78,572	78,572	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		39,250	39,250	-
	Débiteur divers		7,195	7,195	-
Charges constatées d'avance			63,037	63,037	-
		TOTAL	**411,648**	**381,588**	**30,060**

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

2.1.8 Disponibilités et divers

Différence d'évaluation sur les valeurs mobilières de placement.
Néant

2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	648,000	-	-	648,000
Primes, réserves et écarts	1,448,424	348,429	-	1,796,853
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	348,429	-	304,244	44,185
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	27,106	-	-	27,106
Autres	-	-	-	-
TOTAL	**2,471,960**	**348,429**	**304,244**	**2,516,145**

2.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 1 800 actions de 360 euros de valeur nominale.
Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

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

2.2.2 Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	**-**	**-**	**-**	**-**

Néant

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

2.2.3 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	63	63	-	-
- A + d'1 à l'origine	664,524	358,566	305,957	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	84,593	84,593	-	-
Personnel et comptes rattachés	31,619	31,619	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	46,998	46,998	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	34,303	34,303	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	8,764	8,764	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	193,516	193,516	-	-
Autres dettes	175,495	175,495	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	29,493	29,493	-	-
TOTAL	**1,269,369**	**963,412**	**305,957**	**-**

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

2.2.4 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	16,240
Charges sociales provisionnées	5,797
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	251
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	898
Banques	63
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	-
RRR à accorder, avoirs à établir	144,119
Participation des salariés	11,892
Personnel	-
Sécurité sociale	5,469
Autres charges fiscales	3,877
Divers	19,188
TOTAL	**207,794**

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

3 Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :	-	-	-
- Biens	1,041,391	29,172	1,070,563
- Services			
Chiffre d'affaires net	1,041,391	29,172	1,070,563

4 Autres informations

4.1 Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	5,119	5,119
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 3

La société a déjà contracté une assurance "indemnité de fin de carrière" couvrant les

départs en retraite pour l'ensemble des salariés.

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

4.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine	-	-	-	-	-
Amortissements :					
• Cumuls exercices antérieurs	-	-	-	-	-
• Dotations de l'exercice	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-
Redevances payées :					
• Cumuls exercices antérieurs	-	-	-	-	-
• Exercices	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-
Redevances restant à payer :					
• A 1 an au plus	-	-	-	-	-
• A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	-	-
• A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-
Valeur résiduelle :					
• A 1 an au plus	-	-	-	-	-
• A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	-	-
• A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-
Montant pris en charge dans l'exercice	-	-	-	-	-

Néant

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

4.3 Engagements hors bilan

	N	N-1
Effets escomptés non échus	-	-
Cautions données	270,000	270,000
Cautions reçues	840,000	840,000
Nantissements et hypothèques	1,200,000	1,200,000

Engagements donnés

Autres engagements donnés : 1 470 000

Nantissement 711 actions Masse Rungis, et 1796 actions Masse Lyon pour 1 200 000€

(bénéficiaire : BNP ET SOCIETE GENERALE)

GARANTIE BPI 40% DU MONTANT EMPRUNT DE 600K€ à hauteur de 240 000€

Caution solidaire 9750 euros en principal augmenté des intérêts au taux de 1,396%

(bénéficiaire : Bichon Lyon/BNP)

Caution solidaire 9750 euros en principal 20 250 augmenté des intérêts au taux de 1,396%

(bénéficiaire : Bichon Lyon/BNP)

Total (1) 1 470 000

(1) Dont concernant les dirigeants 600 000

Assurance homme clé au profit de la SG.

Engagements reçus

Assurance Homme clé 600 000

GARANTIE BPI 40% DU MONTANT EMPRUNT DE 600K€ à hauteur de 240 000€

Total 840 000€

5 Informations relatives à l'effectif

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

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié
Cadres	*3*
Agents de maîtrise et Techniciens	
Employés	*8*
Ouvriers	
TOTAL	*11*

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

SOFIMAS
Société par Actions Simplifiée
au capital de 648 000 €
Siège social : 54 avenue de Normandie, 94517 RUNGIS
337 779 409 RCS CRÉTEIL

* * * * *

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DU 14 FÉVRIER 2025

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2024 s'élevant à 44.185 € en totalité au compte « Autres réserves ».

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

Le Président
Frédéric MASSE

