RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 02277
Numéro SIREN : 622 017 770
Nom ou dénomination : SOMEFLU

Ce dépôt a été enregistré le 09/04/2024 sous le numéro de dépôt 9484

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

Vincent ROBLETTE
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

9484

- 9 AVR. 2024
TRIBUNAL DE COMMERCE

SAS SOMEFLU

21, rue de la FRATERNITE
93170 BAGNOLET

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2023

35 cours Pinteville - 77100 MEAUX
☎ : 01 75 17 34 28
Siret 412 237 232 00035
Identification : FR 23412237232

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

Vincent ROBLETTE
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

A Monsieur Alexandre LACOUR représentant de la Société GESTION et PROSPECTIVE, Associée unique de la Société SOMEFLU

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Présidente, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société SOMEFLU relatifs à l'exercice clos le 31 août 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma 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 septembre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

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, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

35 cours Pinteville - 77100 MEAUX
: 01 75 17 34 28
Siret 412 237 232 00035
Identification : FR 23412237232

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

Vincent ROBLETTE
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

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

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de l'associée unique de la Société SAS GESTION et PROSPECTIVE présidente de la SAS SOMEFLU et dans les autres documents adressés sur la situation financière et les comptes annuels.

J'atteste 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.

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 la Présidente.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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

Vincent ROBLETTE
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

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 ;

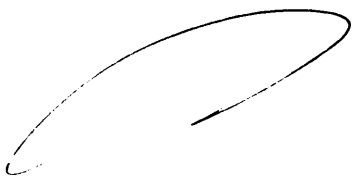
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- 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 ;

- 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.

Meaux, le 6 février 2024

Vincent ROBLETTE



35 cours Pinteville – 77100 MEAUX
☎ : 01 75 17 34 28
Siret 412 237 232 00035
Identification : FR 23412237232

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

① BILAN – ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2023

cerfa
N° 15949 * 03

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	SAS SOMEFLU	Néant ☐ *
Adresse de l'entreprise	21 Rue DE LA FRATERNITE 93170 BAGNOLET	

SIRET 6 2 2 0 1 7 7 7 0 0 0 0 8 3

Durée de l'exercice en nombre de mois* 1 2 Durée de l'exercice précédent * 1 2

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 2023-08-31 Net 3
Capital souscrit non appelé	TOTAL (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	171 455	AG 128 198	43 257
	Fonds commercial (1)	AH	95 264	AI	95 264
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	8 550	AK 7 123	1 427
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 742 944	AS 1 004 184	738 760
	Autres immobilisations corporelles	AT	998 457	AU 901 511	96 945
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	100	CV	100
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD	10 136	BE	10 136
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	227 116	BI	227 116
	TOTAL (II)	BJ	3 254 022	BK 2 041 016	1 213 006
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	652 969	BM 25 379	627 590
	En cours de production de biens	BN	456 330	BO	456 330
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT	1 963 035	BU 210 447	1 752 588
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	3 493	BW	3 493
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 647 311	BY 158 601	1 488 709
	Autres créances (3)	BZ	1 325 724	CA 92 179	1 233 545
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:.....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	834 386	CG	834 386
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avances (3) *	CH	28 888	CI	28 888
	TOTAL (III)	CJ	6 912 135	CK 486 607	6 425 529
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	10 166 157	1A 2 527 623	7 638 535

Renvois:(1) dont droit au bail :		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes	CP		(3) Part à plus d'1 an :	CR	190 722
Clause de réserve de propriété * :	Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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

② **BILAN – PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	SAS SOMEFLU			Néant ☐ *
				Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....155.280.)		DA	155 280
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...		DB	474 986
	Écarts de réévaluation (2) *	(dont écart d'équivalence EK)	DC	3 049
	Réserve légale (3)		DD	16 976
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3) *	(dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves	dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	2 626 527
	Report à nouveau		DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	343 061
	Subventions d'investissement		DJ	386 683
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	4 006 562
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	183 500
	Provisions pour charges		DQ	515 210
	TOTAL (III)		DR	698 710
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	663 380
	Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs EI)	DV	549 575
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	89 305
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	927 358
	Dettes fiscales et sociales		DY	631 200
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	72 445
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	2 933 263
	Écart de conversion passif * **TOTAL (V)**		ED	
	TOTAL GENERAL (I à V)		EE	7 638 535

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	dont - Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
	dont - Écart de réévaluation libre		1D	
	dont - Réserve de réévaluation (1976)		1E	(3 049)
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	2 520 604
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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

③ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)**

DGFiP N° 2052-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	SAS SOMEFLU					Néant ☐*
		Exercice N				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		TOTAL
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC
	Production vendue — Biens *	FD	7 086 691	FE	1 616 260	FF 8 702 951
	Production vendue — Services *	FG	254 219	FH	43 995	FI 298 214
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	7 340 909	FK	1 660 255	FL 9 001 164
	Production stockée *					FM 105 172
	Production immobilisée *					FN
	Subventions d'exploitation					FO 9 440
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP 297 534
	Autres produits (1) (11)					FQ 8
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)					FR 9 413 318
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS
	Variation de stocks (marchandises) *					FT
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU 2 543 148
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV (272 841)
	Autres achats et charges externes (3) (6*bis*) *					FW 2 778 172
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX 183 210
	Salaires et traitements *					FY 1 976 448
	Charges sociales (10)					FZ 762 281
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux amortissements *					GA 191 463
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux provisions					GB
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC 348 419
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD
	Autres charges (12)					GE 6 215
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)					GF 8 516 514
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG 896 803
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK 449
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM
	Différences positives de change					GN 7
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)					GP 456
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR 13 667
	Différences négatives de change					GS 186
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)					GU 13 852
2 – RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV (13 396)
3 – RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW 883 408

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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

④ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

DGFiP N° 2053-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	SAS SOMEFLU	Néant ☐ *

				Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	12 295
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	71 371
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7)	**(VII)**	HD	83 666
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)		HE	18 695
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)		HG	632 361
	Total des charges exceptionnelles (7)	**(VIII)**	HH	651 056
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)			HI	(567 390)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		**(IX)**	HJ	
Impôts sur les bénéfices *		**(X)**	HK	(27 044)
		TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	9 497 440
		TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	9 154 379
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)			HN	343 061

RENVOIS			
(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	57 600
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1H	
(5) Dont produits concernant les entreprises liées		1J	
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K	
(6*bis*) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 *bis* du CGI)		HX	
(6 *ter*) Dont	- amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 *octies* du CGI)	RC	
	- amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 *quinquies* D du CGI)	RD	
(9) Dont transfert de charges		A1	18 939
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatives A6 / Obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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

ANNEXE COMPTABLE

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

SAS SOMEFLU

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/08/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023, dont le total est de 7 638 535€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 343 061€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

En juillet 2023, la société DEVELOPPEMENT FRATERNITE, propriétaire des locaux situés au 21 rue de la Fraternité, à Bagnolet, a notifié la rupture du contrat de bail a effet du 31 mars 2024. A la date d'arrêté, les parties ont entamé les discussions relatives à l'indemnité d'éviction, dont les principes et montants ne sont pas suffisamment déterminés pour faire l'objet d'une provision dans les comptes.

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 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

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, 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Informations relatives au bilan

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévues

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

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	269 212	-	7 000	-	942	275 269
Total Immobilisations Incorporelles (I)	**269 212**	**-**	**7 000**	**-**	**942**	**275 269**
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	1 108 653	-	544 655	108 900	19 263	1 742 944
Installations générales, agencements, aménagements divers	861 078	-	31 515	-	-	892 593
Matériel de transport	-	-	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	97 902	-	34 975	-	27 013	105 864
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	108 900	-	-	108 900	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	**2 176 532**	**-**	**611 144**	**217 800**	**46 276**	**2 741 401**
Total Général (I + II)	**2 445 744**	**-**	**618 144**	**217 800**	**47 218**	**3 016 671**

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Frais établissement et développement (Total I)	**-**	**-**	**-**	**-**
Autres immobilisations incorporelles (Total II)	**114 202**	**22 061**	**942**	**135 321**
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	887 091	131 407	14 314	1 004 184
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	809 777	24 187	-	833 964
Autres immo. corp.- Matériel de transport	464	-	-	464
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	80 288	13 808	27 013	67 083
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total III)	**1 777 620**	**169 402**	**41 326**	**1 905 695**
TOTAL Général	**1 891 822**	**191 463**	**42 269**	**2 041 016**

Durées d'amortissement :

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

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans
Installations générales	Linéaire	10 à 20 ans

Dépréciation Actif Immobilisé :

Dépréciation Actif Immobilisé	Début de l'exercice	Augmentations Dépréciation	Diminutions Dépréciation	Fin D'exercice
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Financières Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Titres de participation	-	-	-	-
Autres immo. financières	-	-	-	-
TOTAL	**-**	**-**	**-**	**-**

Précisions sur éléments Actifs immobilisés :

Fonds commercial :

Le fonds commercial CHEMICAL et SOMEFLU ne sont pas amortis mais font l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur recouvrable du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable. Les dépréciations constatées ne peuvent pas faire l'objet de reprise ultérieure.

Frais de recherche et de développement :

Les dépenses engagées ont été inscrites en charges et s'élèvent à 100 000€. Elles concernent des études menées par un tiers dans le cadre de la conception et la fabrication de pompes et de compresseurs.

Immobilisations Financières :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Participations évaluées selon méthode équivalence	-	-	-	-	-	-
Autres participations	100	-	100	-	-	100
Autres titres immobilisés	10 136	-	-	-	-	10 136
Prêts & Autres Immobilisations financières	216 082	-	11 033	-	-	227 116
Total Général	**226 318**	**-**	**11 033**	**-**	**-**	**237 352**

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

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode CUMP.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les travaux en cours sont valorisés au coût de revient comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour 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 faites des frais professionnels de vente, effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	652 969	25 379	627 590
Produits Finis	-	-	-
Marchandises	1 963 035	210 447	1 752 588
En-cours Biens	456 330	-	456 330
En-cours Services	-	-	-
Total	**3 072 334**	**235 826**	**2 836 508**

Dépréciations Actif :

Dépréciation des créances : Une dépréciation est pratiquée pour tenir des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu

Dépréciation Actif	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Stocks et encours	249 954	235 826	249 954	235 826
Clients et comptes rattachés	50 684	112 592	4 675	158 601
Autres Actifs	116 146	-	23 967	92 179
Total	**-42 416 784**	**-40 348 438**	**-22 478 596**	**-42 486 606**

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

Produits à Recevoir :

	Produits à Recevoir	Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
Autres Produits	Facture à Établir	165 592
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
	Total	**165 592**

État des Créances :

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		227 116	-	227 116
Clients douteux ou litigieux		190 722	-	190 722
Autres créances clients		1 456 589	1 456 589	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		3 133	3 133	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 845	1 845	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	74 515	74 515	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		1 247 478	1 247 478	-
Charges constatées d'avance		28 888	28 888	-
	Totaux	**3 230 285**	**2 812 448**	**417 838**

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).
Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Valeurs Mobilières de Placement	N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	-	-
Banques	834 386	382 174
Total	**834 386**	**382 174**

Charges Constatées d'Avance :

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 28 888€.

PASSIF

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

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	7 764	20,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	7 764	20,00

Libellé	Solde à L'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations +	Autres variations -	Solde à la Clôture
Capital Social	155 280				155 280
Réserve légale	16 976				16 976
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	2 336 200	290 327			2 626 527
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	390 327	-390 327	336 827		336 827

Subventions Investissement :

Organisme	Amortissement		Montant
	Mode	Durée	
PM'UP	Linéaire	5-10 ans	81 750€
BPI FRANCE	Linéaire	5-10 ans	453 108€

Provisions pour Risques et Charges :

Provisions pour risques et charges	Montant début de l'exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : Reprises	Montant fin de l'exercice
I - Provisions règlementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	-	-	-	-
Provisions pour investissement	-	-	-	-

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

(art. 237 bis A-II du CGI)				
Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	-	-	-	-
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	-	-	-	-
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	-	-	-	-
Autres provisions règlementées	-	-	-	-
TOTAL I	-	-	-	-
II - Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges	-	-	-	-
Provisions pour garanties données aux clients430293	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Provisions pour impôts	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	-	-	-	-
Provision pour charges soc. et fisc. sur congés à payer	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	71 298	627 412	-	698 710
TOTAL II	-	-	-	-
III - Provisions pour dépréciation				
Sur immobilisations :				
- incorporelles	-	-	-	-
- corporelles	-	-	-	-
- titres mis en équivalence	-	-	-	-
- titres de participations	-	-	-	-
- autres immobilisations financières	-	-	-	-
Sur stocks et en cours	249 954	235 826	249 954	235 826
Sur comptes clients	50 684	112 592	4 675	158 601
Autres provisions pour dépréciation	116 146	-	23 967	92 179
TOTAL III	416 784	348 419	278 596	486 607
TOTAL GENERAL	488 082	975 831	278 596	1 185 317
Dont dotations et reprises				
- D'exploitation		348 419	278 596	
- Financières		-	-	
- Exceptionnelles		627 412	-	

Engagement Retraite :

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

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Le taux d'actualisation retenu est de : 0.72%
Le taux d'augmentation annuel des salaires retenue est de : 2%
La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TV 88/90.

		Indemnités de départ à la retraite	Engagement de pension à d'anciens dirigeants	Cotisations Mutuelles prises en charge pour salariés partis en retraite
Engagement Retraite	Provisionné			
	Non Provisionné	267 453		
	Total	**267 453**	-	-

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	571	571	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	651 339	250 150	372 297	28 892
Emprunts et dettes financières divers	344 673	344 673	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	934 839	934 839	-	-
Personnel et comptes rattachés	301 076	301 076	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	186 170	186 170	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	108 154	108 154	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	35 800	35 800	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	204 902	204 902	-	-
Autres dettes	161 750	161 750	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	**2 929 274**	**2 528 085**	**372 297**	**28 892**

Charges à Payer :

	Charges à Payer :	Montant
Congés payés	Congés payés	122 841
	Charges sociales	51 575
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	435
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	571
	Concours bancaires courants	-
	Factures à recevoir	405 830
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	7 297
	Participations des salariés	-
Autres Charges	Personnel	174 710
	Organismes Sociaux	42 211
	Autres charges fiscales	28 616
	Divers	-
	Total	**782 076**

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

Evaluation des créances et dettes en devises :

Les charges et les produits en devises sont enregistrés au taux de conversion à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan au taux de conversion 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 en totalité.

Compte de Résultat :

Chiffre d'affaires :

		CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises		-	-	-
Production	Biens	7 086 691	1 616 260	8 702 951
	Services	254 219	43 995	298 214
Chiffre d'affaires total		**7 340 909**	**1 660 255**	**9 001 164**

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

Transferts de Charges

	Exercice N	Exercice N-1
Transferts de charges	18 939	13 022

Résultat Financier :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Financiers de Participations	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	449	268
Autres intérêts et produits assimilés	-	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	7	326
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total Produits Financiers	**456**	**595**
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Différence négative de changes sur les créances et dettes financières	186	264
Intérêts et charges assimilées	13 667	8 669
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	**13 852**	**8 934**
Résultat financier	**-13 396**	**-8 339**

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 295	-
Produits Exceptionnels sur Opération en capital	;71 371	290 014
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	28 702
Total produits exceptionnels	**83 666**	**318 716**
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	18 695	82 650
Charges Exceptionnelle sur Opération en capital	-	126 505
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	632 361	54 580
Total charges exceptionnelles	**651 056**	**263 735**
Résultat exceptionnel	**-567 390**	**54 981**

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	883 407		-27 044	910 452
Résultat Exceptionnel	-567 390			-567 390
Total	**309 784**	**-**	**-27 044**	**343 062**

La société est membre du groupe d'intégration fiscale dont GESTION ET PROSPECTIVE est la mère intégrante.

Honoraires du Commissaire aux Comptes :

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

Les honoraires du Commissaire aux Comptes payés sur l'exercice s'élèvent à 17 526€ TTC.

Autres Informations :

Rémunération des dirigeants :

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen :

L'effectif moyen est de :

Catégorie	Effectif Moyen
Cadres	13
Agents de maîtrise et techniciens	11
Ouvriers	18
Total	**42**

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

① **BILAN – ACTIF**

Copie Certifié Conforme à l'original

DGFiP N° 2050-SD 2023

cerfa

N° 15949 * 03

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	SAS SOMEFLU	Néant ☐ *
Adresse de l'entreprise	21 Rue DE LA FRATERNITE 93170 BAGNOLET	

SIRET 6 2 2 0 1 7 7 7 0 0 0 0 8 3

Durée de l'exercice en nombre de mois* 1 2 Durée de l'exercice précédent * 1 2

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 2023-08-31 Net 3
Capital souscrit non appelé	**TOTAL (I)**	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	171 455	AG	128 198	43 257
	Fonds commercial (1)	AH	95 264	AI		95 264
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	8 550	AK	7 123	1 427
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 742 944	AS	1 004 184	738 760
	Autres immobilisations corporelles	AT	998 457	AU	901 511	96 945
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	100	CV		100
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	10 136	BE		10 136
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	227 116	BI		227 116
	TOTAL (II)	BJ	3 254 022	BK	2 041 016	1 213 006
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	652 969	BM	25 379	627 590
	En cours de production de biens	BN	456 330	BO		456 330
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	1 963 035	BU	210 447	1 752 588
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	3 493	BW		3 493
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 647 311	BY	158 601	1 488 709
	Autres créances (3)	BZ	1 325 724	CA	92 179	1 233 545
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:.....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	834 386	CG		834 386
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avances (3) *	CH	28 888	CI		28 888
	TOTAL (III)	CJ	6 912 135	CK	486 607	6 425 529
	Frais d'émission d'emprunt à étaler **(IV)**	CW				
	Primes de remboursement des obligations **(V)**	CM				
	Écarts de conversion actif * **(VI)**	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	10 166 157	1A	2 527 623	7 638 535

Renvois:(1) dont droit au bail :		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes	CP		(3) Part à plus d'1 an :	CR	190 722
Clause de réserve de propriété * :	Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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

② **BILAN – PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	SAS SOMEFLU	Néant ☐ *

											Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... 155 280 .)									DA	155 280
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...									DB	474 986
	Écarts de réévaluation (2) *	(	dont écart d'équivalence	EK		)				DC	3 049
	Réserve légale (3)									DD	16 976
	Réserves statutaires ou contractuelles									DE	
	Réserves réglementées (3) *	(	dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1		)				DF	
	Autres réserves	dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *		EJ		)				DG	2 626 527
	Report à nouveau									DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)									DI	343 061
	Subventions d'investissement									DJ	386 683
	Provisions réglementées *									DK	
	TOTAL (I)									DL	4 006 562
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs									DM	
	Avances conditionnées									DN	
	TOTAL (II)									DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques									DP	183 500
	Provisions pour charges									DQ	515 210
	TOTAL (III)									DR	698 710
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles									DS	
	Autres emprunts obligatoires									DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)									DU	663 380
	Emprunts et dettes financières divers	(	dont emprunts participatifs	EI		)				DV	549 575
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours									DW	89 305
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés									DX	927 358
	Dettes fiscales et sociales									DY	631 200
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés									DZ	
	Autres dettes									EA	72 445
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)									EB	
	TOTAL (IV)									EC	2 933 263
	Écart de conversion passif * **TOTAL (V)**									ED	
	TOTAL GENERAL (I à V)									EE	7 638 535

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		- Écart de réévaluation libre	1D	
		- Réserve de réévaluation (1976)	1E	(3 049)
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	2 520 604
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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

③ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)**

DGFiP N° 2052-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	SAS SOMEFLU					Néant ☐*
		Exercice N				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		TOTAL
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC
	Production vendue — Biens *	FD	7 086 691	FE	1 616 260	FF 8 702 951
	Production vendue — Services *	FG	254 219	FH	43 995	FI 298 214
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	7 340 909	FK	1 660 255	FL 9 001 164
	Production stockée *					FM 105 172
	Production immobilisée *					FN
	Subventions d'exploitation					FO 9 440
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP 297 534
	Autres produits (1) (11)					FQ 8
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)					FR 9 413 318
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS
	Variation de stocks (marchandises) *					FT
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU 2 543 148
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV (272 841)
	Autres achats et charges externes (3) (6*bis*) *					FW 2 778 172
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX 183 210
	Salaires et traitements *					FY 1 976 448
	Charges sociales (10)					FZ 762 281
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — dotations aux amortissements *					GA 191 463
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — dotations aux provisions					GB
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC 348 419
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD
	Autres charges (12)					GE 6 215
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)					GF 8 516 514
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG 896 803
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK 449
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM
	Différences positives de change					GN 7
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)					GP 456
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR 13 667
	Différences négatives de change					GS 186
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)					GU 13 852
2 – RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV (13 396)
3 – RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW 883 408

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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

④ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

DGFiP N° 2053-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	SAS SOMEFLU	Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	12 295
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	71 371
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	83 666
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	18 695
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	632 361
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	651 056
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		HI	(567 390)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(27 044)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	9 497 440
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	9 154 379
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)		HN	343 061

RENVOIS			
	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	57 600
	(3) Dont { - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6*bis*) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 *bis* du CGI)	HX	
	(6 *ter*) Dont { - amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 *octies* du CGI)	RC	
	(6 *ter*) Dont { - amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 *quinquies* D du CGI)	RD	
	(9) Dont transfert de charges	A1	18 939
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles — Facultatives A6 — Obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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

SAS SOMEFLU

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/08/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023, dont le total est de 7 638 535€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 343 061€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

En juillet 2023, la société DEVELOPPEMENT FRATERNITE, propriétaire des locaux situés au 21 rue de la Fraternité, à Bagnolet, a notifié la rupture du contrat de bail a effet du 31 mars 2024. A la date d'arrêté, les parties ont entamé les discussions relatives à l'indemnité d'éviction, dont les principes et montants ne sont pas suffisamment déterminés pour faire l'objet d'une provision dans les comptes.

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 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

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, 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Informations relatives au bilan

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévues

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

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	269 212	-	7 000	-	942	275 269
Total Immobilisations Incorporelles (I)	**269 212**	**-**	**7 000**	**-**	**942**	**275 269**
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	1 108 653	-	544 655	108 900	19 263	1 742 944
Installations générales, agencements, aménagements divers	861 078	-	31 515	-	-	892 593
Matériel de transport	-	-	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	97 902	-	34 975	-	27 013	105 864
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	108 900	-	-	108 900	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	**2 176 532**	**-**	**611 144**	**217 800**	**46 276**	**2 741 401**
Total Général (I + II)	**2 445 744**	**-**	**618 144**	**217 800**	**47 218**	**3 016 671**

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Frais établissement et développement (Total I)	**-**	**-**	**-**	**-**
Autres immobilisations incorporelles (Total II)	**114 202**	**22 061**	**942**	**135 321**
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	887 091	131 407	14 314	1 004 184
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	809 777	24 187	-	833 964
Autres immo. corp.- Matériel de transport	464	-	-	464
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	80 288	13 808	27 013	67 083
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total III)	**1 777 620**	**169 402**	**41 326**	**1 905 695**
TOTAL Général	**1 891 822**	**191 463**	**42 269**	**2 041 016**

Durées d'amortissement :

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

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	**Linéaire**	**20 à 50 ans**
Matériel et Outillage	**Linéaire**	**5 à 10 ans**
Matériel de Transport	**Linéaire**	**4 à 5 ans**
Matériel de Bureau	**Linéaire**	**5 à 10 ans**
Mobilier	**Linéaire**	**10 ans**
Installations générales	**Linéaire**	**10 à 20 ans**

Dépréciation Actif Immobilisé :

Dépréciation Actif Immobilisé	Début de l'exercice	Augmentations Dépréciation	Diminutions Dépréciation	Fin D'exercice
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Financières Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Titres de participation	-	-	-	-
Autres immo. financières	-	-	-	-
TOTAL	**-**	**-**	**-**	**-**

Précisions sur éléments Actifs immobilisés :

Fonds commercial :

Le fonds commercial CHEMICAL et SOMEFLU ne sont pas amortis mais font l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur recouvrable du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable. Les dépréciations constatées ne peuvent pas faire l'objet de reprise ultérieure.

Frais de recherche et de développement :

Les dépenses engagées ont été inscrites en charges et s'élèvent à 100 000€. Elles concernent des études menées par un tiers dans le cadre de la conception et la fabrication de pompes et de compresseurs.

Immobilisations Financières :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Participations évaluées selon méthode équivalence	-	-	-	-	-	-
Autres participations	100	-	100	-	-	100
Autres titres immobilisés	10 136	-	-	-	-	10 136
Prêts & Autres Immobilisations financières	216 082	-	11 033	-	-	227 116
Total Général	**226 318**	**-**	**11 033**	**-**	**-**	**237 352**

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

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode CUMP.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les travaux en cours sont valorisés au coût de revient comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour 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 faites des frais professionnels de vente, effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	652 969	25 379	627 590
Produits Finis	-	-	-
Marchandises	1 963 035	210 447	1 752 588
En-cours Biens	456 330	-	456 330
En-cours Services	-	-	-
Total	**3 072 334**	**235 826**	**2 836 508**

Dépréciations Actif :

Dépréciation des créances : Une dépréciation est pratiquée pour tenir des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu

Dépréciation Actif	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Stocks et encours	249 954	235 826	249 954	235 826
Clients et comptes rattachés	50 684	112 592	4 675	158 601
Autres Actifs	116 146	-	23 967	92 179
Total	**-42 416 784**	**-40 348 438**	**-22 478 596**	**-42 486 606**

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

Produits à Recevoir :

	Produits à Recevoir	Montant
Interêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
	Facture à Établir	165 592
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
Autres Produits	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
	Total	**165 592**

État des Créances :

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		227 116	-	227 116
Clients douteux ou litigieux		190 722	-	190 722
Autres créances clients		1 456 589	1 456 589	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		3 133	3 133	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 845	1 845	-
Etat et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	74 515	74 515	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		1 247 478	1 247 478	-
Charges constatées d'avance		28 888	28 888	-
	Totaux	**3 230 285**	**2 812 448**	**417 838**

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).
Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Valeurs Mobilières de Placement	N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	-	-
Banques	**834 386**	**382 174**
	Total 834 386	**382 174**

Charges Constatées d'Avance :

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 31 669€.

PASSIF

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

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	7 764	20,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	7 764	20,00

Libellé	Solde à L'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations +	Autres variations -	Solde à la Clôture
Capital Social	**155 280**				**155 280**
Réserve légale	**16 976**				**16 976**
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	**2 336 200**	**290 327**			**2 626 527**
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	**390 327**	**-390 327**	**336 827**		**336 827**

Subventions Investissement :

Organisme	Amortissement		Montant
	Mode	Durée	
PM'UP	Linéaire	5-10 ans	81 750€
BPI FRANCE	Linéaire	5-10 ans	453 108€

Provisions pour Risques et Charges :

Provisions pour risques et charges	Montant début de l'exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : Reprises	Montant fin de l'exercice
I - Provisions règlementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	-	-	-	-
Provisions pour investissement	-	-	-	-

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

(art. 237 bis A-II du CGI)				
Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	-	-	-	-
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	-	-	-	-
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	-	-	-	-
Autres provisions règlementées	-	-	-	-
TOTAL I	-	-	-	-
II - Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges	-	-	-	-
Provisions pour garanties données aux clients430293	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Provisions pour impôts	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	-	-	-	-
Provision pour charges soc. et fisc. sur congés à payer	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	71 298	627 412	-	698 710
TOTAL II	-	-	-	-
III - Provisions pour dépréciation				
Sur immobilisations :				
- incorporelles	-	-	-	-
- corporelles	-	-	-	-
- titres mis en équivalence	-	-	-	-
- titres de participations	-	-	-	-
- autres immobilisations financières	-	-	-	-
Sur stocks et en cours	249 954	235 826	249 954	235 826
Sur comptes clients	50 684	112 592	4 675	158 601
Autres provisions pour dépréciation	116 146	-	23 967	92 179
TOTAL III	416 784	348 419	278 596	486 607
TOTAL GENERAL	488 082	975 831	278 596	1 185 317
Dont dotations et reprises				
- D'exploitation		348 419	278 596	
- Financières		-	-	
- Exceptionnelles		627 412	-	

Engagement Retraite :

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

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Le taux d'actualisation retenu est de : 0.72%
Le taux d'augmentation annuel des salaires retenue est de : 2%
La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TV 88/90.

		Indemnités de départ à la retraite	Engagement de pension à d'anciens dirigeants	Cotisations Mutuelles prises en charge pour salariés partis en retraite
Engagement Retraite	Provisionné			
	Non Provisionné	267 453		
	Total	**267 453**	-	-

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	571	571	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	651 339	250 150	372 297	28 892
Emprunts et dettes financières divers	344 673	344 673	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	934 839	934 839	-	-
Personnel et comptes rattachés	301 076	301 076	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	186 170	186 170	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	108 154	108 154	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	35 800	35 800	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	204 902	204 902	-	-
Autres dettes	161 750	161 750	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	**2 929 274**	**2 528 085**	**372 297**	**28 892**

Charges à Payer :

	Charges à Payer :	Montant
Congés payés	Congés payés	122 841
	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
Interêts Courus	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	571
	Concours bancaires courants	-
	Factures à recevoir	405 830
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	7 297
	Participations des salariés	-
Autres Charges	Personnel	174 710
	Organismes Sociaux	42 211
	Autres charges fiscales	28 616
	Divers	-
	Total	**782 076**

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

Évaluation des créances et dettes en devises :

Les charges et les produits en devises sont enregistrés au taux de conversion à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan au taux de conversion 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 en totalité.

Compte de Résultat :

Chiffre d'affaires :

		CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises		-	-	-
Production	Biens	7 086 691	1 616 260	8 702 951
	Services	254 219	43 995	298 214
Chiffre d'affaires total		**7 340 909**	**1 660 255**	**9 001 164**

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

Transferts de Charges

	Exercice N	Exercice N-1
Transferts de charges	18 939	13 022

Résultat Financier :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Financiers de Participations	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	449	268
Autres intérêts et produits assimilés	-	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	7	326
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total Produits Financiers	**456**	**595**
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Différence négative de changes sur les créances et dettes financières	186	264
Intérêts et charges assimilées	13 667	8 669
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	**13 852**	**8 934**
Résultat financier	**-13 396**	**-8 339**

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 295	-
Produits Exceptionnels sur Opération en capital	;71 371	290 014
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	28 702
Total produits exceptionnels	**83 666**	**318 716**
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	18 695	82 650
Charges Exceptionnelle sur Opération en capital	-	126 505
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	632 361	54 580
Total charges exceptionnelles	**651 056**	**263 735**
Résultat exceptionnel	**-567 390**	**54 981**

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	877 174		-27 044	910 452
Résultat Exceptionnel	-567 390			-567 390
Total	-1 444 564	-	-27 044	343 062

La société est membre du groupe d'intégration fiscale dont GESTION ET PROSPECTIVE est la mère intégrante.

Honoraires du Commissaire aux Comptes :

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

Les honoraires du Commissaire aux Comptes payés sur l'exercice s'élèvent à 17 526€ TTC.

Autres Informations :

Rémunération des dirigeants :

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen :

L'effectif moyen est de :

Catégorie	Effectif Moyen
Cadres	13
Agents de maîtrise et techniciens	11
Ouvriers	18
Total	**42**

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

" **SOMEFLU** "

Société par Actions Simplifiée au capital de 155 280 €
Siège Social : 21 rue de la Fraternité
93170 BAGNOLET

R.C.S. BOBIGNY 622 017 770

EXTRAIT D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

SÉANCE DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 28 FÉVRIER 2024

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

DEUXIÈME DÉCISION

Sur proposition de la Présidente, l'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de
l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à ..... 343 061,33 €
de la manière suivante, savoir :
- une somme de 100 000,00 €, ci ..... 100 000,00 €
à la distribution d'un dividende global de même montant, soit un montant brut arrondi de 12,88 € par action, lequel est mis en paiement à compter de ce jour ;
- le solde, soit la somme de 243 061,33 € ci.....
au poste "Autres Réserves" lequel passe de 2 626 526,50 € à 2 869 587,83 €. 243 061,33 €

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous demandons de prendre acte que les dividendes mis en distribution par la société au titre des exercices clos les 31 août 2020, 2021 et 2022, éligibles à la réfaction de 40 % mentionnée au 2° et au 3° de l'article 158 du Code précité, et non-éligibles à cette réfaction, ont été de :

	Dividendes versés	Distributions éligibles à la réfaction de 40 %	Distributions non-éligibles à la réfaction de 40 %
- Exercice clos le 31 août 2020 :	120 000,00 €	120 000,00 €	néant
- Exercice clos le 31 août 2021 :	125 000,00 €	125 000,00 €	néant
- Exercice clos le 31 août 2022 :	100 000,00 €	100 000,00 €	néant

Étant ici rappelé que l'attribution de 67 653 actions de la société "APLAST" à la société "GESTION ET PROSPECTIVE" décidée par la Présidente en date du 9 mai 2022 a juridiquement pris la forme d'une distribution exceptionnelle de réserves d'un montant de 676 430,00 € en exonération de l'impôt de distribution.

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

DEUXIÈME DÉCISION

Sur proposition de la Présidente, l'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de
l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à ..... 343 061,33 €

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

de la manière suivante, savoir :
- une somme de 100 000,00 €, ci ..... 100 000,00 €
à la distribution d'un dividende global de même montant, soit un montant brut arrondi de 12,88 € par action, lequel est mis en paiement à compter de ce jour ;
- le solde, soit la somme de 243 061,33 € ci.....
au poste "Autres Réserves" lequel passe de 2 626 526,50 € à 2 869 587,83 €. 243 061,33 €

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous demandons de prendre acte que les dividendes mis en distribution par la société au titre des exercices clos les 31 août 2020, 2021 et 2022, éligibles à la réfaction de 40 % mentionnée au 2° et au 3° de l'article 158 du Code précité, et non-éligibles à cette réfaction, ont été de :

	Dividendes versés	Distributions éligibles à la réfaction de 40 %	Distributions non-éligibles à la réfaction de 40 %
- Exercice clos le 31 août 2020 :	120 000,00 €	120 000,00 €	néant
- Exercice clos le 31 août 2021 :	125 000,00 €	125 000,00 €	néant
- Exercice clos le 31 août 2022 :	100 000,00 €	100 000,00 €	néant

Étant ici rappelé que l'attribution de 67 653 actions de la société "APLAST" à la société "GESTION ET PROSPECTIVE" décidée par la Présidente en date du 9 mai 2022 a juridiquement pris la forme d'une distribution exceptionnelle de réserves d'un montant de 676 430,00 € en exonération de l'impôt de distribution.

POUR EXTRAIT CONFORME

LA PRÉSIDENTE,

