Docusign Envelope ID: 5FFCB21D-72E8-87D2-805D-8471B4608147

SOFISTOCK
Société par actions simplifiée au capital de 78 141 euros
Siège social : 7 rue du Point du Jour - 21800 CHEVIGNY ST SAUVEUR
351 803 408 RCS DIJON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 27 MAI 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 69 749,02 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	69 749,02 euros
En totalité au compte « **Réserves statutaires ou contractuelles** »	69 749,02 euros

Dont le solde serait porté de 2 460 702,23 euros à 2 530 451,25 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 27 mai 2026

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

CERTIFIE CONFORME

LE PRESIDENT
M. Nicolas DUCROT

Signé par :
Nicolas DUCROT
02B0359ABF30456...

Docusign Envelope ID: 5FFCB21D-72E8-87D2-805D-8471B4608147

SOFISTOCK
Société par actions simplifiée au capital de 78 141 euros
Siège social : 7 rue du Point du Jour - 21800 CHEVIGNY ST SAUVEUR
351 803 408 RCS DIJON

BILAN
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

CERTIFIE CONFORME

LE PRESIDENT
M. Nicolas DUCROT

Signé par :
Nicolas DUCROT
02B0359ABF30456...

Actif

		Au 31/12/2025			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Dépré.	Montant net	Au 31/12/2024
	Capital souscrit non appelé (I)				
	Frais d'établissement (II)				
Actif immobilisé – Immobilisations incorporelles	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	180 601	99 814	80 786	83 617
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
	TOTAL	**180 601**	**99 814**	**80 786**	**83 617**
Actif immobilisé – Immobilisations corporelles	Terrains	30 938	3 933	27 005	27 005
	Constructions	3 090 142	1 271 977	1 818 165	1 803 138
	Inst. techniques, mat. et out. industriels	292 064	222 104	69 959	82 007
	Autres immobilisations corporelles	831 979	350 546	481 433	189 436
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	16 965		16 965	12 466
	TOTAL	**4 262 089**	**1 848 560**	**2 413 529**	**2 114 053**
Actif immobilisé – Immobilisations financières (2)	Participations	30		30	30
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL	**30**		**30**	**30**
	Total de l'actif immobilisé (III)	**4 442 721**	**1 948 375**	**2 494 346**	**2 197 701**
Actif circulant – Stocks et en-cours	Matières premières et autres 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				
Actif circulant – Créances (3)	Créances clients et comptes rattachés	527 015	20 948	506 067	395 125
	Autres créances	62 635		62 635	67 109
	Charges constatées d'avance	14 743		14 743	16 534
	Capital souscrit appelé, non versé				
	TOTAL	**604 395**	**20 948**	**583 446**	**478 769**
Actif circulant – VMP	Actions propres				
	Autres titres	140 939		140 939	140 939
Actif circulant – Divers	Instruments financiers à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	942 065		942 065	1 181 892
	TOTAL	**1 083 005**		**1 083 005**	**1 322 831**
	Total de l'actif circulant (IV)	**1 687 400**	**20 948**	**1 666 452**	**1 801 601**
	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)				
	TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII)	**6 130 122**	**1 969 323**	**4 160 799**	**3 999 302**

Renvois :
(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

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

Edité à partir de Loop V5.43.1

SOFISTOCK

31/12/2025
Bilan Passif

	Passif	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Capitaux propres	Capital (dont versé : 78 141)	78 141	78 141
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves :		
	Réserve légale	7 814	7 814
	Réserves statutaires ou contractuelles	2 460 702	2 362 401
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	69 749	98 300
	Situation nette avant répartition	2 616 406	2 546 657
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres (I)	**2 616 406**	**2 546 657**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres (I bis)		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions (II)		
Dettes (2)	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	751 211	905 054
	Emprunts et dettes financières diverses (1)	153	184
	Instruments financiers à terme		
	Total des emprunts et dettes assimilées	***751 365***	***905 239***
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	230 562	251 926
	Dettes fiscales et sociales	270 412	280 434
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	292 008	
	Autres dettes	44	15 044
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (III)	**1 544 392**	**1 452 645**
	Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)		
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV)	**4 160 799**	**3 999 302**
Renvois	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	(1) Dont emprunts participatifs		
	(2) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	850 509	1 452 645

Edité à partir de Loop V5.43.1

SAS SOFISTOCK

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2025

Table des matières

1 Principes et méthodes comptables 3

1.1 Principes généraux 3

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat 4

2.1 Informations relatives à l'actif 4

2.1.1 Mouvements des postes d'immobilisations, amortissements et dépréciations 4

2.1.2 État des échéances des créances à la clôture de l'exercice 6

2.2 Informations relatives au passif 7

2.2.1 Capitaux propres 7

2.2.2 État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice 10

2.3 Informations relatives au compte de résultat 10

2.3.1 Précisions relatives à certains éléments 10

3 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan 12

3.1 Engagements hors bilan donnés et reçus 12

4 Informations relatives à l'effectif 13

4.1 Informations relatives à l'effectif 13

1 Principes et méthodes comptables

1.1 Principes généraux

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du règlement ANC N°2014-03 relatif au Plan Comptable Général (en tenant compte de tous les règlements le modifiant à ce jour dans sa version consolidée).

L'entité ne déroge pas aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'exercice comptable s'est étendu sur 12 mois, du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Principales méthodes comptables retenues :

- Les coûts de développement et frais de création de site internet sont comptabilisés en charges.
- Les frais externes afférents à des formations nécessaires à la mise en service des immobilisations incorporelles et corporelles sont comptabilisés en charges.
- Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des immobilisations incorporelles et corporelles sont comptabilisés en charges.
- Les frais d'émission des emprunts sont comptabilisés en charges.
- Les subventions d'investissement sont comptabilisées en capitaux propres.
- Notre entité ne provisionne pas ses engagements en matière de pensions, de compléments de retraite, d'indemnités et versements similaires.
- Les primes de remboursement des emprunts sont amorties au prorata des intérêts courus.
- Les coûts d'emprunt engagés pour financer l'acquisition ou la production d'un actif éligible sont comptabilisés en charges.
- Les contrats à long terme sont comptabilisés selon la méthode à l'avancement.

-

L'entité utilise la durée d'usage (définie au 2° du 1 de l'article 39 du Code Général des Impôts) pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations incorporelles et corporelles en application de l'article 214-13 du Plan Comptable Général.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Informations relatives à l'actif

2.1.1 Mouvements des postes d'immobilisations, amortissements et dépréciations

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée le cas échéant dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition.
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production.
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale.
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Les immobilisations sont amorties selon les méthodes suivantes :

- Brevets : 5 ans en linéaire ;
- Licences : 5 ans en linéaire ;
- Solutions informatiques : 1 à 3 ans en linéaire ;
- Dessins : Durée d'exploitation en linéaire ;
- Bâtiments commerciaux : 20 à 50 ans en linéaire ;
- Bâtiments industriels : 20 ans en linéaire ;
- Bureaux : 25 ans en linéaire ;
- Immeubles d'habitation : 40 à 100 ans en linéaire ;
- Matériels : 6,5 à 10 ans en linéaire ;
- Agencements de bureaux : 10 ans en linéaire ;
- Agencements légers : 5 à 6,5 ans en linéaire ;
- Travaux de maçonnerie : 15 ans en linéaire ;
- Peintures, papiers-peints : 3 à 5 ans en linéaire ;
- Revêtements de sols : 5 ans en linéaire ;
- Mobiliers de magasin : 10 ans en linéaire ;
- Gros travaux dans les locaux : 5 à 10 ans en linéaire ;

- Matériels de transport : 4 à 5 ans en linéaire ;
- Matériels de bureau : 5 à 10 ans en linéaire ;
- Matériels informatiques : 3 à 5 ans en linéaire ;
- Téléphones, répondeurs : 3 ans en linéaire ;
- Magnétoscopes : 5 ans en linéaire ;
- Mobiliers : 10 ans en linéaire ;

1. Tableau des immobilisations – Cadre général

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	**Augmentations**	**Diminutions**	**Montant brut à la clôture de l'exercice**
Immobilisations incorporelles	132 900	47 701	-	180 601
Immobilisations corporelles	3 737 612	573 802	49 324	4 262 089
Immobilisations financières	30	-	-	30
TOTAL	**3 870 543**	**621 503**	**49 324**	**4 442 721**

2. Tableau des amortissements – Cadre général

	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	**Augmentations : dotations de l'exercice**	**Diminutions**	**Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice**
Immobilisations incorporelles	49 282	50 531	-	99 814
Immobilisations corporelles	1 623 558	274 326	49 324	1 848 560
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	**1 672 841**	**324 858**	**49 324**	**1 948 375**

3. Tableau des dépréciations

	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
Stocks et en-cours	-	-	-	-
Créances	20 948	-	-	20 948
TOTAL	**20 948**	**-**	**-**	**20 948**

2.1.2 État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

Créances [(a)]	**Montant brut**	**Échéance à un an au plus**	**Échéance à plus d'un an**
Créances de l'actif immobilisé	-	-	-
Créances de l'actif circulant	589 471	589 471	-
Charges constatées d'avance	14 743	14 743	-
TOTAL	**604 214**	**604 214**	**-**

[(a)] *À développer si nécessaire*

2.2 Informations relatives au passif

2.2.1 Capitaux propres

1. Actions et parts sociales émises pendant l'exercice

	Nombre à l'ouverture de l'exercice	**Augmentations**	**Diminutions**	**Nombre à la clôture de l'exercice**
Actions / parts sociales	5 124	-	-	5 124

2. Nombre et valeur des actions / parts sociales par catégorie

	Nombre d'actions / parts sociales	**Valeur nominale**	**Commentaires / Droits conférés**
Actions ordinaires	5 124	15	-
Actions à droit de vote double	-	-	-
Actions à dividende prioritaire	-	-	-
Actions de priorité	-	-	-
Actions de jouissance	-	-	-
Autres	-	-	-
TOTAL	**5 124**		

3. Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	**Affectation du résultat de l'exercice antérieur**	**Distribution de dividendes**	**Augmentation de capital**
Capital	78 141	-	-	-
Primes d'émission, de fusion, d'apport	-	-	-	-
Ecarts de réévaluation	-	-	-	-
Ecart d'équivalence	-	-	-	-
Réserve légale	7 814	-	-	-
Réserves statutaires ou contractuelles	2 362 401	98 300	-	-
Réserves réglementées	-	-	-	-
Autres réserves	-	-	-	-
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat de l'exercice	98 300	-98 300	-	-
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Total des capitaux propres	**2 546 657**	**-**	**-**	**-**

	Réduction de capital	**Résultat de l'exercice**	**Autres**	**Montant à la clôture de l'exercice**
Capital	-	-	-	78 141
Primes d'émission, de fusion, d'apport	-	-	-	-
Écarts de réévaluation	-	-	-	-
Écart d'équivalence	-	-	-	-
Réserve légale	-	-	-	7 814
Réserves statutaires ou contractuelles	-	-	-	2 460 702
Réserves réglementées	-	-	-	-
Autres réserves	-	-	-	-
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat de l'exercice	-	69 749	-	69 749
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Total des capitaux propres	**-**	**69 749**	**-**	**2 616 406**

-

2.2.2 État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

Dettes[(a)]	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an et cinq ans au plus	Échéance à plus de cinq ans
Emprunts et dettes assimilées	751 365	154 535	596 829	-
Fournisseurs et comptes rattachés	522 570	522 570	-	-
Autres dettes	270 276	270 276	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	**1 544 212**	**947 382**	**596 829**	**-**

(a) À développer si nécessaire

.

2.3 Informations relatives au compte de résultat

2.3.1 Précisions relatives à certains éléments

1. Produits à recevoir et charges à payer au titre de l'exercice

Produits à recevoir	Montants
rabais et remises à accorder	1 080
etat produits à recevoir	16 483
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
TOTAL	**17 564**

Charges à payer	Montants
fourn fac non parvenues	34 646
interets courus sur emprunts	153
personnel charges à payer	70 208
organismes sociaux charges à payer	26 845
organismes sociaux charges à payer	6 411
etat charges à payer	1 208
-	-
TOTAL	**139 473**

2. Produits et charges imputables à un autre exercice

Produits imputables	Montants
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
TOTAL	**-**

Charges imputables	Montants
charges constatées d'avance	14 743
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
TOTAL	**14 743**

3 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

3.1 Engagements hors bilan donnés et reçus

Engagements hors bilan	Donnés	Reçus
Avals, cautionnements et garanties	-	-
Sûretés reçues	-	-
Sûretés données	-	-
Créances cédées non-échues (dont les effets de commerce escomptés non-échus)	-	-
Cessions de créances Dailly et affacturage	-	-
Garanties d'actif et de passif	-	-
Clauses de retour à meilleure fortune	-	-
Portage et autres engagements sur titres de capital	-	-
Engagements consentis de manière conditionnelle	-	-
Engagements de retraite et avantages similaires	-	-
Autres engagements	-	-

Aucune garantie donnée sur l'emprunt de 1 300 K€ souscrit en 2022.

Engagement de retraite :

Le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées s'élève à 21 562 € au 31/12/2025.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 07 novembre 2013.

4 Informations relatives à l’effectif

4.1 Informations relatives à l’effectif

Le nombre moyen de salariés employés au cours de l'exercice est de 24.