RCS : VERSAILLES
Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 03164
Numéro SIREN : 514 930 320
Nom ou dénomination : ARCYCOM

Ce dépôt a été enregistré le 30/08/2023 sous le numéro de dépôt 15508

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

n° de dépôt 15508

30 AOUT 2023

n° de gestion

n° de facture

n° de chrono

ARCYCOM
Société par actions simplifiée
au capital de 150.000 €
11 avenue Jean Jaurès
78390 BOIS-D'ARCY
514 930 320 RCS VERSAILLES

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2023 ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 23 JUIN 2023

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2023, soit un bénéfice de 2.567.417,64 € en totalité au poste « Autres réserves ».

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Au cours de l'exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/01/2022	1.489.000 €	-	11.000 €
31/01/2021	992.666,67 €	-	7.333,37 €
31/01/2020	-	-	-

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2023, soit un bénéfice de 2.567.417,64 € en totalité au poste « Autres réserves ».

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Au cours de l'exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/01/2022	1.489.000 €	-	11.000 €
31/01/2021	992.666,67 €	-	7.333,37 €
31/01/2020	-	-	-

LE COMITE DIRECTEUR
Représenté par Monsieur Thierry DA COSTA

12107
42669

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

CERTIFIÉ CONFORME

Bilan Actif

		31/01/2023			31/01/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	181 243	138 997	42 246	46 465
	Fonds commercial (1)	36 581 272		36 581 272	36 581 272
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	9 728 909	3 834 538	5 894 371	6 395 918
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	7 723 630	6 062 577	1 661 053	1 895 755
	Autres immobilisations corporelles	3 296 195	2 269 839	1 026 356	1 091 900
	Immobilisations en cours	16 709		16 709	16 709
	Avances et acomptes	54 637		54 637	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	8 601 283		8 601 283	8 462 333
	Créances rattachées à des participations	386 233	143 000	243 233	244 145
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	94 350		94 350	89 913
	TOTAL (II)	**66 664 460**	**12 448 951**	**54 215 509**	**54 824 410**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	8 246		8 246	9 900
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	9 398 290	266 843	9 131 447	7 857 246
	Avances et Acomptes versés sur commandes	100 462		100 462	71 490
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 566 211	10 480	1 555 731	1 406 380
	Autres créances	9 014 792	773 163	8 241 629	7 380 942
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	161 727		161 727	161 727
	DISPONIBILITES	322 412		322 412	672 723
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 222 163		1 222 163	1 141 042
	TOTAL (III)	**21 794 304**	**1 050 486**	**20 743 818**	**18 701 451**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**88 458 764**	**13 499 436**	**74 959 327**	**73 525 861**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

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

Bilan Passif

		31/01/2023	31/01/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	150 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	22 485 358	20 981 197
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**2 567 418**	**3 004 161**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**25 217 776**	**24 150 358**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	739 974	809 265
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**739 974**	**809 265**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	25 655 108	27 950 999
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 501 777	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	29 678	33 785
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 581 208	14 032 014
	Dettes fiscales et sociales	5 317 772	5 713 464
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	246 763	204 572
	Autres dettes	665 618	628 546
	Produits constatés d'avance (1)	3 654	2 858
	Total des dettes	**49 001 577**	**48 566 237**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**74 959 327**	**73 525 861**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	2 567 417,64	3 004 161,08
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	33 947 404	29 080 302
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	5 183 368	3 267 699
(3)	Dont emprunts participatifs		

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

Compte de Résultat

		31/01/2023		31/01/2022	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	199 375 060	97,32	187 193 506	97,67
	Production vendue (Biens)	147 454	0,07	195 063	0,10
	Production vendue (Services et Travaux)	5 342 728	2,61	4 277 404	2,23
	Montant net du chiffre d'affaires	**204 865 243**	100,00	**191 665 974**	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	1 902		95 171	0,05
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 232 692	0,60	1 104 391	0,58
	Autres produits	41 816	0,02	33 009	0,02
	Total des produits d'exploitation	**206 141 652**	100,62	**192 898 546**	100,64
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	156 505 292	76,39	143 329 582	74,78
	Variation de stock	(1 297 014)	-0,63	(80 466)	-0,04
	Achats de matières et autres approvisionnements	379 383	0,19	325 812	0,17
	Variation de stock	1 654		(1 792)	
	Autres achats et charges externes	22 914 329	11,19	21 441 467	11,19
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 264 894	1,11	2 285 355	1,19
	Salaires et traitements	13 541 755	6,61	13 432 796	7,01
	Charges sociales du personnel	4 615 739	2,25	4 683 162	2,44
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 771 480	1,35	2 343 936	1,22
	Autres charges	11 180	0,01	7 871	
	Total des charges d'exploitation	**201 708 692**	98,46	**187 767 724**	97,97
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**4 432 960**	2,16	**5 130 822**	2,68
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée			86 309	0,05
	Perte supportée ou bénéfice transféré	913		339	
	De participations (3)	6 144		511	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 505		2 209	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges			65 000	0,03
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	**8 650**		**67 720**	0,04
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			65 000	0,03
	Intérêts et charges assimilées (4)	698 969	0,34	751 326	0,39
	Différences négatives de change			44	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	**698 969**	0,34	**816 370**	0,43
	RESULTAT FINANCIER	**(690 319)**	-0,34	**(748 650)**	-0,39
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**3 741 728**	1,83	**4 468 142**	2,33
	Total des produits exceptionnels	**501 024**	0,24	**437 310**	0,23
	Total des charges exceptionnelles	**399 123**	0,19	**147 948**	0,08
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**101 900**	0,05	**289 362**	0,15
	PARTICIPATION DES SALARIES	595 910	0,29	777 743	0,41
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	680 301	0,33	975 600	0,51
	TOTAL DES PRODUITS	**206 651 325**	100,87	**193 489 884**	100,95
	TOTAL DES CHARGES	**204 083 908**	99,62	**190 485 723**	99,38
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**2 567 418**	1,25	**3 004 161**	1,57

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

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **74 959 327** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **206 651 325** euros et un total **charges** de **204 083 908** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **2 567 418** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2022** et finit le **31/01/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Pour information :
- Licences et loigiciels pour une valeur de 1000 euros au taux d'amortissement de 25%.
- Licences et loigiciels pour une valeur de 161 437 euros au taux d'amortissement de 33.33%.

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

Titres immobilisés

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.

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par vois de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

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

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition trois fois net selon la méthode "premier entré, premier sorti". Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

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

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	36 743 710		18 806			36 762 515
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**36 743 710**		**18 806**			**36 762 515**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	8 111					8 111
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	9 548 389		172 409			9 720 798
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 377 920		345 710			7 723 630
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	9 776					9 776
	Matériel de bureau, mobilier	3 028 363		258 104		48	3 286 419
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	16 709					16 709
	Avances et acomptes			54 637			54 637
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**19 989 268**		**830 860**		**48**	**20 820 079**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	8 849 478		138 950		913	8 987 515
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	89 913		4 437			94 350
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**8 939 391**		**143 387**		**913**	**9 081 866**
	TOTAL	**65 672 369**		**993 052**		**961**	**66 664 460**

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

Catégories	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 50 ans
Agencements et aménag	Linéaire	4 à 30 ans
Installations techniques	Linéaire	4 à 20 ans

Catégories	Mode	Durée
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau & mobilier	Linéaire	3 à 20 ans

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

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	115 972	23 025		138 997
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**115 972**	**23 025**		**138 997**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	4 729	971		5 700
	sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	3 155 853	672 985		3 828 838
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 482 165	580 412		6 062 577
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	9 776			9 776
	Matériel de bureau, mobilier	1 936 463	323 601	2	2 260 062
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**10 588 987**	**1 577 969**	**2**	**12 166 953**
	TOTAL	**10 704 958**	**1 600 994**	**2**	**12 305 951**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse-ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	412 700	120 000	176 000	356 700
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	396 565		13 291	383 274
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**809 265**	**120 000**	**189 291**	**739 974**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation	143 000			143 000
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	244 030	266 843	244 030	266 843
	Sur comptes clients	8 584	10 480	8 584	10 480
	Autres	495 603	773 163	495 603	773 163
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**891 217**	**1 050 486**	**748 217**	**1 193 486**
	TOTAL GENERAL	**1 700 483**	**1 170 486**	**937 509**	**1 933 460**
	Dont dotations et reprises : -d'exploitation		1 170 486	924 217	
	Dont dotations et reprises : -financières				
	Dont dotations et reprises : -exceptionnelles			13 291	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

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

Stocks et En-cours

	31/01/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	9 398 290	8 101 276	1 297 014	
Approvisionnements				
Matières premières	8 246	9 900		1 654
Autres approvisionnements				
TOTAL I	**9 406 536**	**8 111 176**	**1 297 014**	**1 654**
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

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

Créances et Dettes

		31/01/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	386 233		386 233
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	94 350		94 350
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 566 211	1 566 211	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	8 524	8 524	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	406 547	406 547	
	Taxes sur la valeur ajoutée	989 881	989 881	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	300 000	300 000	
	Débiteurs divers	7 309 840	7 309 840	
	Charges constatées d'avances	1 222 163	1 222 163	
	TOTAL DES CREANCES	**12 283 749**	**11 803 166**	**480 583**

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

		31/01/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	5 183 368	5 183 368		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	20 471 741	5 447 246	11 674 123	3 350 372
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	15 581 208	15 581 208		
	Personnel et comptes rattachés	2 411 125	2 411 125		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 278 264	1 278 264		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	467 635	467 635		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 160 748	1 160 748		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	246 763	246 763		
	Groupe et associés (2)	1 501 777	1 501 777		
	Autres dettes	665 618	665 618		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	3 654	3 654		
	TOTAL DES DETTES	**48 971 899**	**33 947 404**	**11 674 123**	**3 350 372**

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 211 559
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

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

Fonds Commercial

	31/01/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	36 581 272	Fonds de commerce Hyper
TOTAL	**36 581 272**	

En application du règlement ANC n°2015-06 publié par l'ANC le 23 novembre 2015, relatif à l'amortissement et à la dépréciation du fonds commercial à compter des exercices ouverts au 01/01/2016, il a été réalisé un test de dépréciation pour apprécier l'éventuelle perte de valeur.

La méthode retenue est la valeur actuelle et plus particulièrement la méthode DCF (Free Cash Flow).

Aucune dépréciation du fonds commercial n'est à constater au 31/01/2023.

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

Produits à recevoir

		31/01/2023
Total des Produits à recevoir		**6 684 339**
Autres créances clients		**1 148 964**
Clients factures a etablir	1 148 964	
Autres créances		**5 535 375**
R.r.r.o. a recevoir	4 418 402	
P.p.t.g. a recevoir	474 552	
Avoirs non recus	642 421	

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

Charges à payer

		31/01/2023
Total des Charges à payer		**10 196 183**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**169 049**
Interets courus emprunts	39 656	
Interets courus decalage covid	35 505	
Interets courus a payer	93 889	
Emprunts et dettes financières divers		**6 226**
Associes-interets courus s c.c	6 226	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**5 081 487**
Fourn.fact.non parvenues	5 081 487	
Dettes fiscales et sociales		**4 309 483**
Prov.pour conges payes	1 150 064	
Dettes provisionnees pour participation des salari	339 168	
Personnel charges a payer	649 008	
Autres charges a payer interessement des salaries	256 742	
Prov s reliquat participation	3 295	
Org. sociaux charg.s conges	399 762	
Org. sociaux charg. a payer	377 630	
Etat charges a payer t.apprentissag	38 945	
Autres charges fiscales apayer	24 496	
Org. fiscaux charg. a payer	13 825	
Etat charges a payer construct	64 550	
Etat-a payer-cet	162 677	
Etat-a payer-c3s	321 500	
Etat-a payer-t.v.t.s.	1 219	
Etat-a payer-taxe s publicite / t.l	10 400	
Etat-a payer-taxe gdes surface	476 529	
Etat-a payer-pollution eaux	125	
Etat-a payer-taxe horlogerie	141	
Etat-a payer-taxe horticulture	1 220	
Etat-taxe orfevrerie art.table	80	
Etat-a payer-taxe eco folio	17 157	
Etat-taxe filiere peche	950	
Autres dettes		**629 938**
Clients-solde t.leclerc	629 938	

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

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**1 222 163**
Emballages		73 787	
Sous traitance		3 940	
Loyers immobiliers		712 430	
Locations matériels		93 260	
Entretiens maintenances		185 176	
Assurances		42 171	
Documentations		12 521	
Honoraires		486	
Publicités		6 217	
Télécommunications		6 414	
Cotisations		32 300	
Formation & Méd du travail		53 460	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**1 222 163**

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

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			3 654
Redevances		3 654	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			3 654

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

Capital social

	31/01/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 500,00	100,0000	150 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**1 500,00**	**100,0000**	**150 000,00**

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

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	3 741 728	680 301	3 061 427
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(494 010)		(494 010)
RESULTAT COMPTABLE	**3 247 719**	**680 301**	**2 567 418**

(1) après retraitements fiscaux.

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

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/01/2023	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	835 691	
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	300 000	
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	951 670	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières	13 079	
Autres éléments		

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

Engagements financiers

	31/01/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties		11 083 609	
		11 083 609	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagements en matière de pensions		384 270	
		384 270	
Autres engagements			
Intérêts restant dus sur emprunts		1 274 613	
		1 274 613	
Total des engagements financiers (1)		**12 742 492**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Engagement en matière de pensions et retraites
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 (provisions 783 646 euros).
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité :
- Dirigeants : 30 001 euros
- Autres : 354 269 euros

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

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Caution au profit de BPI pour IMMO FLEURY SCI		
Caution au profit d'EDEL pour le prêt de BAI - caution initi	5 482 586	
Caution solidaire REAL ESTATE, CREDIT MUTUEL et FINAMUR pour	256 000	
Caution solidaire ARKEA BANQUE, CREDIT MUTUEL et LCL pour MO	251 000	
Caution au profit d'EDEL pour FLEURYDIS	2 406 623	
Caution au profit d'EDEL pour MONTGERON DIS	2 687 400	
Caution au profit de BPI pour ORLY DISTRIBUTION HOLDING		
Totalisation	**11 083 609**	

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

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2023
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	15 800 000	3 950 000
Emprunt OSEO	Nantissement du fonds de commerce	OSEO	15 800 000	3 950 024
Emprunt BRED	Nantissement du fonds de commerce	BRED	15 800 000	3 291 667
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	800 000	105 612
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	2 448 041	1 725 681
Emprunt OSEO	Nantissement du fonds de commerce	OSEO	850 000	145 681
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	323 000	73 773
Emprunt OSEO	Nantissement du fonds de commerce	OSEO	4 500 000	3 056 406
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	450 000	226 444
Emprunt EDEL	Nantissement du fonds de commerce	EDEL	1 100 000	174 338
Emprunt BRED	Nantissement du fonds de commerce	BRED	2 500 000	1 611 502
Emprunt EDEL	Nantissement du fonds de commerce	EDEL	800 000	413 048
Emprunt EDEL	Nantissement des titres de BAI	EDEL	990 000	728 781
Découvert	Nantissement du fonds de commerce	EDEL	2 000 000	1 619 740
Emprunt EDEL	Nantissement du fonds de comemrce	EDEL	500 000	492 275
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	500 000	451 348
		TOTAL	65 161 041	22 016 320

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

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	COGEPARC				PRIMAUDIT			
	31/01/2023	31/01/2022	%	%	31/01/2023	31/01/2022	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	27 930	26 445	100,00	100,00	27 930	26 445	100,00	100,00
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	**27 930**	**26 445**	**100,00**	**100,00**	**27 930**	**26 445**	**100,00**	**100,00**
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**27 930**	**26 445**	**100,00**	**100,00**	**27 930**	**26 445**	**100,00**	**100,00**

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

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/01/2023
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Participations des salariés	339 168
	Tascom	67 643
	Effort construction	64 550
	C3S	26 000
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	**497 361**

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

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2023

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

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

Effectif moyen

		31/01/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		33	
	Professions intermédiaires		34	
	Employés		431	
	Ouvriers			
	TOTAL		**498**	

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

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2023

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
SAS ARCYCOM 11 avenue Jean Jaurès 78390 BOIS D'ARCY	SAS	150 000	

La SAS ARCYCOM est la mère consolidante des comptes de la SARL Bois d'Arcy Evasion et la SAS Bois d'Arcy Immo.

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

Filiales et participations

31/01/2023	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL BOIS D'ARCY EVASION	8 000	76 167	100,00	550 000	550 000
SAS BOIS D'ARCY IMMO	10 000	2 379 381	99,00	285 691	285 691
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL BOIS D'ARCY EVASION			1 935 140	159 069	
SAS BOIS D'ARCY IMMO			5 823 776	45 652	
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

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

PRIMAUDIT INTERNATIONAL

6, place Boulnois
75017 PARIS

COGEPARC

Le Thelemos
12, quai du commerce
69336 LYON CEDEX 09

ARCYCOM

Société par Actions Simplifiée au capital de 150.000 €

11, avenue Jean Jaurès
78 390 BOIS D'ARCY

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE DE DOUZE MOIS
CLOS LE 31 JANVIER 2023

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

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

PRIMAUDIT INTERNATIONAL
Commissaire aux comptes

6, place Boulnois
75017 PARIS

COGEPARC
Commissaire aux comptes
Le Thelemos
12, quai du commerce
69336 LYON CEDEX 09

SAS ARCYCOM
11, Avenue Jean Jaurès
78390 BOIS D'ARCY

A l'Assemblée Générale de la société ARCYCOM,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ARCYCOM SAS relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2023, 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 société 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre 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 1e février 2022 à la date d'émission de notre rapport.

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

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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 Comité Directeur et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D. 441-6 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

RESPONSABILITES 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 le Comité Directeur.

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

RESPONSABILITES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES A 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 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 ;

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

- 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.

Fait à Paris et à Lyon, le 5 juin 2023
Les Commissaires aux Comptes

PRIMAUDIT INTERNATIONAL

David BREGAINT
Associé

COGEPARC

Christian LAURAIN
Associé

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

SAS ARCYCOM

Bilan Passif

		31/01/2023	31/01/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	150 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	22 485 358	20 981 197
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	2 567 418	3 004 161
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**25 217 776**	**24 150 358**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	739 974	809 265
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**739 974**	**809 265**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	25 655 108	27 950 999
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 501 777	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	29 678	33 785
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 581 208	14 032 014
	Dettes fiscales et sociales	5 317 772	5 713 464
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	246 763	204 572
	Autres dettes	665 618	628 546
	Produits constatés d'avance (1)	3 654	2 858
	Total des dettes	**49 001 577**	**48 566 237**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**74 959 327**	**73 525 861**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	2 567 417,64	3 004 161,08
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	33 947 404	29 080 302
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	5 183 368	3 267 699
(3)	Dont emprunts participatifs		

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

SAS ARCYCOM

Compte de Résultat

		31/01/2023		31/01/2022	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	199 375 060	97,32	187 193 506	97,67
	Production vendue (Biens)	147 454	0,07	195 063	0,10
	Production vendue (Services et Travaux)	5 342 728	2,61	4 277 404	2,23
	Montant net du chiffre d'affaires	**204 865 243**	*100,00*	**191 665 974**	*100,00*
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	1 902		95 171	0,05
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 232 692	0,60	1 104 391	0,58
	Autres produits				

SAS ARCYCOM

Bilan Actif

		31/01/2023			31/01/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	181 243	138 997	42 246	46 465
	Fonds commercial (1)	36 581 272		36 581 272	36 581 272
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	9 728 909	3 834 538	5 894 371	6 395 918
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	7 723 630	6 062 577	1 661 053	1 895 755
	Autres immobilisations corporelles	3 296 195	2 269 839	1 026 356	1 091 900
	Immobilisations en cours	16 709		16 709	16 709
	Avances et acomptes	54 637		54 637	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	8 601 283		8 601 283	8 462 333
	Créances rattachées à des participations	386 233	143 000	243 233	244 145
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	94 350		94 350	89 913
	TOTAL (II)	**66 664 460**	**12 448 951**	**54 215 509**	**54 824 410**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	8 246		8 246	9 900
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	9 398 290	266 843	9 131 447	7 857 246
	Avances et Acomptes versés sur commandes	100 462		100 462	71 490
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 566 211	10 480	1 555 731	1 406 380
	Autres créances	9 014 792	773 163	8 241 629	7 380 942
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	161 727		161 727	161 727
	DISPONIBILITES	322 412		322 412	672 723
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 222 163		1 222 163	1 141 042
	TOTAL (III)	**21 794 304**	**1 050 486**	**20 743 818**	**18 701 451**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**88 458 764**	**13 499 436**	**74 959 327**	**73 525 861**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

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

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

SAS ARCYCOM

Compte de Résultat

		31/01/2023		31/01/2022	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	199 375 060	97,32	187 193 506	97,67
	Production vendue (Biens)	147 454	0,07	195 063	0,10
	Production vendue (Services et Travaux)	5 342 728	2,61	4 277 404	2,23
	Montant net du chiffre d'affaires	**204 865 243**	*100,00*	**191 665 974**	*100,00*
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	1 902		95 171	0,05
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 232 692	0,60	1 104 391	0,58
	Autres produits	41 816	0,02	33 009	0,02
	Total des produits d'exploitation	**206 141 652**	*100,62*	**192 898 546**	*100,64*
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	156 505 292	76,39	143 329 582	74,78
	Variation de stock	(1 297 014)	-0,63	(80 466)	-0,04
	Achats de matières et autres approvisionnements	379 383	0,19	325 812	0,17
	Variation de stock	1 654		(1 792)	
	Autres achats et charges externes	22 914 329	11,19	21 441 467	11,19
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 264 894	1,11	2 285 355	1,19
	Salaires et traitements	13 541 755	6,61	13 432 796	7,01
	Charges sociales du personnel	4 615 739	2,25	4 683 162	2,44
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 771 480	1,35	2 343 936	1,22
	Autres charges	11 180	0,01	7 871	
	Total des charges d'exploitation	**201 708 692**	*98,46*	**187 767 724**	*97,97*
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**4 432 960**	*2,16*	**5 130 822**	*2,68*
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée			86 309	0,05
	Perte supportée ou bénéfice transféré	913		339	
	De participations (3)	6 144		511	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 505		2 209	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges			65 000	0,03
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	**8 650**		**67 720**	*0,04*
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			65 000	0,03
	Intérêts et charges assimilées (4)	698 969	0,34	751 326	0,39
	Différences négatives de change			44	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	**698 969**	*0,34*	**816 370**	*0,43*
	RESULTAT FINANCIER	**(690 319)**	*-0,34*	**(748 650)**	*-0,39*
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**3 741 728**	*1,83*	**4 468 142**	*2,33*
	Total des produits exceptionnels	**501 024**	*0,24*	**437 310**	*0,23*
	Total des charges exceptionnelles	**399 123**	*0,19*	**147 948**	*0,08*
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**101 900**	*0,05*	**289 362**	*0,15*
	PARTICIPATION DES SALARIES	595 910	0,29	777 743	0,41
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	680 301	0,33	975 600	0,51
	TOTAL DES PRODUITS	**206 651 325**	*100,87*	**193 489 884**	*100,95*
	TOTAL DES CHARGES	**204 083 908**	*99,62*	**190 485 723**	*99,38*
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**2 567 418**	*1,25*	**3 004 161**	*1,57*

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

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **74 959 327** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **206 651 325** euros et un total **charges** de **204 083 908** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **2 567 418** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2022** et finit le **31/01/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Pour information :
- Licences et loigiciels pour une valeur de 1000 euros au taux d'amortissement de 25%.
- Licences et loigiciels pour une valeur de 161 437 euros au taux d'amortissement de 33.33%.

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

Titres immobilisés

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.

Concernant les titres immobilisés liés aux sociétés sous appartenance à l'enseigne E. Leclerc, les valeurs d'inventaire tiennent compte d'éléments incorporels non comptabilisés. Par conséquent, les titres immobilisés de ces sociétés n'ont pas fait l'objet de dépréciation lorsque la valeur comptable de ces titres est inférieure à la quote-part des capitaux propres.

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.

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

Règles et Méthodes Comptables

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par vois de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition trois fois net selon la méthode "premier entré, premier sorti". Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

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

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	36 743 710		18 806			36 762 515
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	36 743 710		18 806			36 762 515
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	8 111					8 111
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	9 548 389		172 409			9 720 798
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 377 920		345 710			7 723 630
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	9 776					9 776
	Matériel de bureau, mobilier	3 028 363		258 104		48	3 286 419
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	16 709					16 709
	Avances et acomptes			54 637			54 637
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 989 268		830 860		48	20 820 079
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	8 849 478		138 950		913	8 987 515
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	89 913		4 437			94 350
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 939 391		143 387		913	9 081 866
	TOTAL	65 672 369		993 052		961	66 664 460

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

Catégories	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 50 ans
Agencements et aménag	Linéaire	4 à 30 ans
Installations techniques	Linéaire	4 à 20 ans

Catégories	Mode	Durée
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau & mobilier	Linéaire	3 à 20 ans

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

SAS ARCYCOM

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	115 972	23 025		138 997
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	115 972	23 025		138 997
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	4 729	971		5 700
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	3 155 853	672 985		3 828 838
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 482 165	580 412		6 062 577
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	9 776			9 776
	Matériel de bureau, mobilier	1 936 463	323 601	2	2 260 062
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 588 987	1 577 969	2	12 166 953
	TOTAL	10 704 958	1 600 994	2	12 305 951

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

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

SAS ARCYCOM

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	412 700	120 000	176 000	356 700
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	396 565		13 291	383 274
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**809 265**	**120 000**	**189 291**	**739 974**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation	143 000			143 000
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	244 030	266 843	244 030	266 843
	Sur comptes clients	8 584	10 480	8 584	10 480
	Autres	495 603	773 163	495 603	773 163
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**891 217**	**1 050 486**	**748 217**	**1 193 486**
	TOTAL GENERAL	**1 700 483**	**1 170 486**	**937 509**	**1 933 460**

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	1 170 486	924 217
	- financières		
	- exceptionnelles		13 291

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

NAVISEO

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

Stocks et En-cours

	31/01/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	9 398 290	8 101 276	1 297 014	
Approvisionnements				
Matières premières	8 246	9 900		1 654
Autres approvisionnements				
TOTAL I	9 406 536	8 111 176	1 297 014	1 654
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

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

SAS ARCYCOM

Créances et Dettes

		31/01/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	386 233		386 233
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	94 350		94 350
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 566 211	1 566 211	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	8 524	8 524	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	406 547	406 547	
	Taxes sur la valeur ajoutée	989 881	989 881	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	300 000	300 000	
	Débiteurs divers	7 309 840	7 309 840	
	Charges constatées d'avances	1 222 163	1 222 163	
	TOTAL DES CREANCES	12 283 749	11 803 166	480 583

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

		31/01/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	5 183 368	5 183 368		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	20 471 741	5 447 246	11 674 123	3 350 372
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	15 581 208	15 581 208		
	Personnel et comptes rattachés	2 411 125	2 411 125		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 278 264	1 278 264		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	467 635	467 635		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 160 748	1 160 748		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	246 763	246 763		
	Groupe et associés (2)	1 501 777	1 501 777		
	Autres dettes	665 618	665 618		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	3 654	3 654		
	TOTAL DES DETTES	48 971 899	33 947 404	11 674 123	3 350 372

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 211 559
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

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

Fonds Commercial

	31/01/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	36 581 272	Fonds de commerce Hyper
TOTAL	36 581 272	

En application du règlement ANC n°2015-06 publié par l'ANC le 23 novembre 2015, relatif à l'amortissement et à la dépréciation du fonds commercial à compter des exercices ouverts au 01/01/2016, il a été réalisé un test de dépréciation pour apprécier l'éventuelle perte de valeur.

La méthode retenue est la valeur actuelle et plus particulièrement la méthode DCF (Free Cash Flow).

Aucune dépréciation du fonds commercial n'est à constater au 31/01/2023.

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

Produits à recevoir

		31/01/2023
Total des Produits à recevoir		**6 684 339**
Autres créances clients		1 148 964
Clients factures a etablir	1 148 964	
Autres créances		**5 535 375**
R.r.r.o. a recevoir	4 418 402	
P.p.t.g. a recevoir	474 552	
Avoirs non recus	642 421	

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

Charges à payer

		31/01/2023
Total des Charges à payer		**10 196 183**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**169 049**
Interets courus emprunts	39 656	
Interets courus decalage covid	35 505	
Interets courus a payer	93 889	
Emprunts et dettes financières divers		**6 226**
Associes-interets courus s c.c	6 226	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**5 081 487**
Fourn.fact.non parvenues	5 081 487	
Dettes fiscales et sociales		**4 309 483**
Prov.pour conges payes	1 150 064	
Dettes provisionnees pour participation des salari	339 168	
Personnel charges a payer	649 008	
Autres charges a payer interessement des salaries	256 742	
Provs reliquat participation	3 295	
Org. sociaux charg.s conges	399 762	
Org. sociaux charg. a payer	377 630	
Etat charges a payer t.apprentissag	38 945	
Autres charges fiscales apayer	24 496	
Org. fiscaux charg. a payer	13 825	
Etat charges a payer construct	64 550	
Etat-a payer-cet	162 677	
Etat-a payer-c3s	321 500	
Etat-a payer-t.v.t.s.	1 219	
Etat-a payer-taxe s publicite / t.l	10 400	
Etat-a payer-taxe gdes surface	476 529	
Etat-a payer-pollution eaux	125	
Etat-a payer-taxe horlogerie	141	
Etat-a payer-taxe horticulture	1 220	
Etat-taxe orfevrerie art.table	80	
Etat-a payer-taxe eco folio	17 157	
Etat-taxe filiere peche	950	
Autres dettes		**629 938**
Clients-solde t.leclerc	629 938	

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

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 222 163
Emballages		73 787	
Sous traitance		3 940	
Loyers immobiliers		712 430	
Locations matériels		93 260	
Entretiens maintenances		185 176	
Assurances		42 171	
Documentations		12 521	
Honoraires		486	
Publicités		6 217	
Télécommunications		6 414	
Cotisations		32 300	
Formation & Méd du travail		53 460	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 222 163

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

SAS ARCYCOM

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/01/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			3 654
Redevances		3 654	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			3 654

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

Capital social

		31/01/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 500,00	100,0000	150 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		**1 500,00**	**100,0000**	**150 000,00**

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

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	3 741 728	680 301	3 061 427
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(494 010)		(494 010)
RESULTAT COMPTABLE	**3 247 719**	**680 301**	**2 567 418**

(1) après retraitements fiscaux.

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

SAS ARCYCOM

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2023	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		835 691	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		300 000	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		951 670	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières		13 079	
Autres éléments			

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

Engagements financiers

	31/01/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties		11 933 586	
		11 933 586	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagements en matière de pensions		384 270	
		384 270	
Autres engagements			
Intérêts restant dus sur emprunts		1 274 613	
		1 274 613	
Total des engagements financiers (1)		13 592 469	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Engagement en matière de pensions et retraites
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.
Hypothèses retenues => Taux de revalorisation du salaire : 1% => Taux d'actualisation : 3.48% => Taux de charges sociales : 34.76%
Probabilité de présence jusqu'à l'âge de la retraite : < à 25 ans : 10%, entre 25 et 35 : 30%, entre 35 et 45 : 53%, entre 45 et 55 : 77% et > à 55 ans : 100%

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

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Caution au profit de BPI pour IMMO FLEURY SCI		
Caution au profit d'EDEL pour le prêt de BAI - caution initi	5 482 586	
Caution solidaire REAL ESTATE, CREDIT MUTUEL et FINAMUR pour	256 000	
Caution solidaire ARKEA BANQUE, CREDIT MUTUEL et LCL pour MO	251 000	
Caution au profit d'EDEL pour FLEURYDIS	169 000	
Caution au profit d'EDEL pour MONTGERON DIS	230 000	
Caution au profit d'EDEL pour MONTGERON DIS	45 000	
Caution au profit de BPI pour ORLY DISTRIBUTION	2 750 000	
Caution au profit de BECM pour ORLY DISTRIBUTION	2 750 000	
Totalisation	**11 933 586**	

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

SAS ARCYCOM

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2023
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	15 800 000	3 950 000
Emprunt OSEO	Nantissement du fonds de commerce	OSEO	15 800 000	3 950 024
Emprunt BRED	Nantissement du fonds de commerce	BRED	15 800 000	3 291 667
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	800 000	105 612
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	2 448 041	1 725 681
Emprunt OSEO	Nantissement du fonds de commerce	OSEO	850 000	145 681
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	323 000	73 773
Emprunt OSEO	Nantissement du fonds de commerce	OSEO	4 500 000	3 056 406
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	450 000	226 444
Emprunt EDEL	Nantissement du fonds de commerce	EDEL	1 100 000	174 338
Emprunt BRED	Nantissement du fonds de commerce	BRED	2 500 000	1 611 502
Emprunt EDEL	Nantissement du fonds de commerce	EDEL	800 000	413 048
Emprunt EDEL	Nantissement des titres de BAI	EDEL	990 000	728 781
Découvert	Nantissement du fonds de commerce	EDEL	2 000 000	1 619 740
Emprunt EDEL	Nantissement du fonds de comemrce	EDEL	500 000	492 275
Emprunt BECM	Nantissement du fonds de commerce	BECM	500 000	451 348
		TOTAL	65 161 041	22 016 320

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

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	COGEPARC				PRIMAUDIT			
	31/01/2023	31/01/2022	%	%	31/01/2023	31/01/2022	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	27 930	26 445	100,00	100,00	27 930	26 445	100,00	100,00
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	**27 930**	**26 445**	**100,00**	**100,00**	**27 930**	**26 445**	**100,00**	**100,00**
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**27 930**	**26 445**	**100,00**	**100,00**	**27 930**	**26 445**	**100,00**	**100,00**

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

SAS ARCYCOM

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/01/2023
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Participations des salariés	339 168
	Tascom	67 643
	Effort construction	64 550
	C3S	26 000
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	497 361

NAVISEO

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

SAS ARCYCOM

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2023

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

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

SAS ARCYCOM

Effectif moyen

		31/01/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		33	
	Professions intermédiaires		34	
	Employés		431	
	Ouvriers			
	TOTAL		498	

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

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2023

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
SAS ARCYCOM 11 avenue Jean Jaurès 78390 BOIS D'ARCY	SAS	150 000	

La SAS ARCYCOM est la mère consolidante des comptes de la SARL Bois d'Arcy Evasion et la SAS Bois d'Arcy Immo.

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

SAS ARCYCOM

Filiales et participations

31/01/2023	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL BOIS D'ARCY EVASION	8 000	76 167	100,00	550 000	550 000
SAS BOIS D'ARCY IMMO	10 000	2 379 381	99,00	285 691	285 691
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL BOIS D'ARCY EVASION			1 935 140	159 069	
SAS BOIS D'ARCY IMMO			5 823 776	45 652	
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				