RCS : TOULOUSE
Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 01294
Numéro SIREN : 382 369 452
Nom ou dénomination : IDEM

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2017 sous le numéro de dépôt B2017/015543

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE .....

..... *TOULOUSE*

Date : 13/07/2017

2036247

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/015543**
n°de gestion : **1991B01294**
n°SIREN : **382 369 452 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 13/07/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

IDEM - Société par actions simplifiée
21 rue D'apollo ZONE ARTISANALE DE MONTREDON 31240 L'union -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2015

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels

2036247

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 — Présenté en Euros — Edité le 19/04/2016

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement	140 346	140 300	47	0,00	47	0,00
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	26 397	26 182	215	0,01	770	0,04
Fonds commercial	375 943	375 943				
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	411 530	359 833	51 697	1,72	50 194	2,56
Autres immobilisations corporelles	180 995	160 475	20 521	0,68	2 861	0,15
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 042		1 042	0,03	1 004	0,05
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	3 654		3 654	0,12	38	0,00
Prêts						
Autres immobilisations financières	66 364		66 364	2,21	67 714	3,45
TOTAL (I)	***1 206 273***	***1 062 733***	***143 541***	4,78	***122 628***	6,24
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	369 394	247 403	121 991	4,06	72 912	3,71
Avances & acomptes versés sur commandes	34 379		34 379	1,14	45 745	2,33
Clients et comptes rattachés	335 977	17 994	317 983	10,58	324 279	16,51
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	75 382		75 382	2,51	32 489	1,65
. Autres	815 179		815 179	27,12	628 430	32,00
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 485 879		1 485 879	49,44	729 415	37,14
Charges constatées d'avance	11 146		11 146	0,37	7 842	0,40
TOTAL (II)	***3 127 335***	***265 397***	***2 861 939***	95,22	***1 841 113***	93,78
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***4 333 609***	***1 328 129***	***3 005 479***	100,00	***1 963 741***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 — Présenté en Euros — Edité le 19/04/2016

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000)	**500 000**	16,64	**500 000**	25,46
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	5 110	0,17	5 110	0,26
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	50 000	1,66	50 000	2,55
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	399 912	13,31	238 549	12,15
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***670 417***	22,31	***161 364***	8,22
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***1 625 439***	54,08	***955 022***	48,63
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	76 885	2,56	46 450	2,37
. Découverts, concours bancaires	233	0,01	124	0,01
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	147	0,00	147	0,01
. Associés	33	0,00	1 341	0,07
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	311 719	10,37	309 853	15,78
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	157 093	5,23	70 469	3,59
. Organismes sociaux	111 761	3,72	59 191	3,01
. Etat, impôts sur les bénéfices	153 288	5,10	147 441	7,51
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	200 511	6,67	169 996	8,66
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	758	0,03	313	0,02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	12	0,00	12	0,00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	367 599	12,23	203 382	10,36
TOTAL(IV)	***1 380 040***	45,92	***1 008 719***	51,37
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***3 005 479***	100,00	***1 963 741***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 — Présenté en Euros — Edité le 19/04/2016

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	32 185		32 185	0,80	92 180	2,78	-59 995	-65,07
Production vendue biens								
Production vendue services	3 904 324	65 301	3 969 625	99,20	3 218 081	97,22	751 544	23,35
Chiffres d'Affaires Nets	**3 936 508**	**65 301**	**4 001 810**	100,00	**3 310 261**	100,00	**691 549**	20,89
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges	17 437		17 437	0,44	32 471	0,98	-15 034	-46,29
Autres produits	28		28	0,00	86	0,00	-58	-67,43
Total des produits d'exploitation (I)			***4 019 274***	100,44	***3 342 818***	100,98	***676 456***	20,24
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	260 815		260 815	6,52	198 502	6,00	62 313	31,39
Variation de stock (marchandises)	-69 534		-69 534	-1,73	-99 079	-2,98	29 545	29,82
Achats de matières premières et autres approvisionnements	890		890	0,02	968	0,03	-78	-8,05
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes	1 934 804		1 934 804	48,35	1 711 610	51,71	223 194	13,04
Impôts, taxes et versements assimilés	42 542		42 542	1,06	34 716	1,05	7 826	22,54
Salaires et traitements	571 609		571 609	14,28	441 977	13,35	129 632	29,33
Charges sociales	231 385		231 385	5,78	163 899	4,95	67 486	41,18
Dotations aux amortissements sur immobilisations	32 481		32 481	0,81	55 284	1,67	-22 803	-41,24
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant	20 455		20 455	0.51	93 849	2.84	-73 394	-78,19
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges	4 806		4 806	0,12	28 108	0,85	-23 302	-82,89
Total des charges d'exploitation (II)			***3 030 252***	75,72	***2 629 834***	79,44	***400 418***	15,23
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**989 022**	24,71	**712 984**	21,54	**276 038**	38,72
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations	19		19	0,00	25	0,00	-6	-23,99
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***19***	0,00	***25***	0,00	***-6***	-23,99
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées	2 441		2 441	0,06	12 598	0,38	-10 157	-80,61
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***2 441***	0,06	***12 598***	0,38	***-10 157***	-80,61
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-2 423**	-0,05	**-12 573**	-0,37	**10 150**	80,73
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**986 599**	24,65	**700 411**	21,16	**286 188**	40,86

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 — Présenté en Euros — Edité le 19/04/2016

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 280	0,08	1 026	0,03	2 254	219,69
Produits exceptionnels sur opérations en capital	12 564	0,31			12 564	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	***15 843***	0,40	***1 026***	0,03	***14 817***	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	708	0,02	473	0,01	235	49,68
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 258	0,03	4 123	0,12	-2 865	-69,48
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			375 943	11,36	-375 943	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***1 966***	0,05	***380 539***	11,50	***-378 573***	-99,47
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**13 877**	0,35	**-379 513**	-11,45	**393 390**	103,66
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	330 059	8,25	159 534	4,82	170 525	106,89
Total des Produits (I+III+V+VII)	***4 035 136***	100,83	***3 343 869***	101,02	***691 267***	20,67
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***3 364 719***	84,08	***3 182 505***	96,14	***182 214***	5,73
RÉSULTAT NET	**670 417** *Bénéfice*	16,75	**161 364** *Bénéfice*	4,87	**509 053**	315,47
Dont Crédit-bail mobilier	29 243	0,73	18 477	0,56	10 766	58,27
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 Aux comptes annuels présentée en Euros Edité le 19/04/2016

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015 dont le total est de 3 005 479,30 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 670 416,94 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2014 au 31/12/2014.

SOMMAIRE

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Edité le 19/04/2016

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes
- Informations et commentaires sur :
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

L'amortissement a été calculé sur la durée normale d'utilisation des biens, en linéaire.

La valeur des frais de recherche et développement inscrite au bilan s'élève à 140 346€ et correspond à l'acquisition de licences et à la mise en place du nouveau système d'information de l'entreprise "Navision" qui ont été considérées comme faisant partie intégrante d'un même projet de développement. La date de départ des amortissements retenue, conformément aux dispositions du règlement CRC 2002-10, correspond au 1er mars 2007, date effective de la mise en service de l'ERP.

Les dotations aux amortissements ont été calculées sur la durée normale d'utilisation des biens, suivant le mode linéaire

Type	Durée
Logiciels informatiques	*12 mois*
Parc de matériel informatique dédié à l'activité	*3 ans*
Frais de recherche et développement	*5 ans*
Matériel de bureau et informatique	*5 ans*
Mobilier	*7 ans*
Matériel et outillage industriels	*5 ans*
Agencements et installations	*de 5 à 10 ans*
Matériel de transport	*de 3 à 5 ans*

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires, en normes françaises.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Pour cet exercice, le montant comptabilisé du CICE s'élève à 21 009€

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de formation et de recrutement
- de prospection de nouveaux marchés
- et de reconstitution de leur fonds de roulement

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

- Changement de président

Suite à une décision de l'associé unique en date du 18 décembre 2015, la société JERONIMO a été nommée en qualité de nouveau Président.

- Elargissement de la détention du principal actionnaire

La société JERONIMO, actionnaire jusqu'alors à hauteur de 99% des actions de la société IDEM, a élargi courant 2015 sa participation pour détenir aujourd'hui 100% de la société IDEM.

- Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice, au titre du contrôle légal des comptes, s'élève à 7 990€

- Indemnités de fin de carrière

Les indemnités de fin de carrière éventuellement dues, compte tenu des règles de la convention collective, du turn over et de l'ancienneté de personnel à la clôture de l'exercice s'élève à 28 707€

- Cession du matériel financé

Afin d'harmoniser les procédures liées à la cession du matériel financé, la charge a été constatée en charge d'exploitation car la vente au financeur passe par un produit d'exploitation.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement	*140 346*		
Autres immobilisations incorporelles	*402 341*		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	*387 492*		*33 658*
Autres install., agencements, aménagements	*126 982*		*18 690*
Matériel de transport	*2 370*		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	*32 954*		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	*549 798*		*52 348*
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	*1 004*		*38*
Autres titres immobilisés	*38*		*3 616*
Prêts et autres immobilisations financières	*67 714*		*2 250*
TOTAL	*68 757*		*5 904*
TOTAL GENERAL	*1 161 241*		*58 252*

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement			*140 346*	
Autres immobilisations incorporelles			*402 341*	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels		*9 620*	*411 530*	
Autres install., agencements, aménagements			*145 672*	
Matériel de transport			*2 370*	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			*32 954*	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		*9 620*	*592 525*	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			*1 042*	
Autres titres immobilisés			*3 654*	
Prêts et autres immobilisations financières		*3 600*	*66 364*	
TOTAL		*3 600*	*71 061*	
TOTAL GENERAL		*13 220*	*1 206 273*	

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	140 300			140 300
Autres immobilisations incorporelles	25 627	555		26 182
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	337 299	30 896	8 362	359 833
Installations, agencements divers	126 982	309		127 290
Matériel de transport	2 370			2 370
Matériel de bureau, informatique, mobilier	30 093	721		30 815
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	496 743	31 926	8 362	520 307
TOTAL GENERAL	662 670	32 481	8 362	686 789

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	555				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	30 896				
Installations, agencements divers	309				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	721				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	31 926				
TOTAL GENERAL	32 481				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles	*375 943*			*375 943*
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	*226 948*	*20 455*		*247 403*
Sur comptes clients	*20 254*		*2 260*	*17 994*
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	*623 144*	*20 455*	*2 260*	*641 340*
TOTAL GENERAL	*623 144*	*20 455*	*2 260*	*641 340*
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		*20 455*	*2 260*	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	66 364		66 364
Clients douteux ou litigieux	24 426	0	24 426
Autres créances clients	311 551	311 551	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	75 382	75 382	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	49 213	49 213	
Débiteurs divers	800 345	765 966	
Charges constatées d'avance	11 146	11 146	
TOTAL GENERAL	1 338 427	1 213 258	90 790
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	233	233		
- plus d'un an	76 885	21 430	55 455	
Emprunts et dettes financières	147	147		
Fournisseurs et comptes rattachés	311 719	311 719		
Personnel et comptes rattachés	157 093	157 093		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	111 761	111 761		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	153 288	153 288		
- T.V.A.	200 511	200 511		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	758	758		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	33	33		
Autres dettes	12	12		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	367 599	367 599		
TOTAL GENERAL	1 380 040	1 324 585	55 455	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	63 644			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	33 209			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. a un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations	*39 078*		
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	*60 894*
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	*60 894*

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	*381*
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*5 836*
Dettes fiscales et sociales	*196 255*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	*202 471*

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	*11 146*	*367 599*
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	*11 146*	*367 599*

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	*30 000*	*16,67*
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	*30 000*	*16,67*

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Location de matériel	*771 801*
Gestion parcs constructeurs	*3 115 776*
Vente broke	*32 185*
Produits activités annexes	*82 048*
TOTAL	*4 001 810*

Répartition par marché géographique	Montant
France	*3 936 508*
Etranger	*65 301*
TOTAL	*4 001 809*

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	*87 699*		*87 699*
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	*28 594*		*28 594*
- Dotations de l'exercice	*29 233*		*29 233*
TOTAL	*29 872*		*29 872*
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	*24 674*		*24 674*
- Exercice	*29 197*		*29 197*
TOTAL	*53 871*		*53 871*
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	*24 687*		*24 687*
- à plus d'un an et cinq au plus	*9 296*		*9 296*
- à plus de cinq ans			
TOTAL	*33 983*		*33 983*
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Caution personnelle et solidaire	*41 800*
GE FACTOBAIL	*586 290*
TOTAL	*628 090*
Dont concernant :	
- les dirigeants	*41 800*
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.3 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres:	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

10.4 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	12	
Ouvriers		
TOTAL	13	

Commentaires:

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois	31/12/2013 12 mois	31/12/2012 mois	31/12/2012 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	*500 000*	*500 000*	*500 000*		
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*4 001 810*	*3 310 261*	*2 115 568*		
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*1 051 153*	*825 804*	*60 253*		
c) Impôt sur les bénéfices	*330 059*	*159 534*			
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*721 094*	*666 270*	*60 253*		
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*670 417*	*161 364*	*177 743*		
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	*571 609*	*441 977*	*419 662*		
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*231 385*	*163 899*	*149 807*		

Observations complémentaires

"IDEM"
Société par Actions Simplifiée à Associée unique
au capital de 500 000 euros
Siège social : 21 Rue d'Appollo – Zone Artisanale de Montredon
31240 - L'UNION

RCS TOULOUSE : 382 369 452

DECISION D'AFFECTATION DES RESULTATS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 AVRIL 2016

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2015, soit la somme de 670 417 €uros (six cent soixante dix sept mille quatre cent dix sept euros).de la manière suivante :

- Au poste « Autres Réserves » la somme de 70 417 € (soixante dix mille quatre cent dix sept euros)
- En distribution de dividendes, soit la somme de 600 000 €uros (six cent mille euros), soit un dividende par action de 20 €uros.

- Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Il est rappelé que conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

- Exercice clos le 31/12/2012 : NEANT
- Exercice clos le 31/12/2013 : NEANT
- Exercice clos le 31/12/2014 : NEANT

Le Président

Le 28 Avril 2016

Exco
Fiduciaire du Sud-Ouest

Agence de Toulouse
2 rue des Feuillants - Boîte Postale 97606
31076 Toulouse cedex 3
Tél : 05 61 77 08 77
Fax : 05 61 59 49 44
www.exco.fr

I.D.E.M.

ZAC de Montredon
21, rue Apollo
31240 L'UNION

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2015

D Audouard, S Badre-Planchand, M Bonneel, S Bourget, D. Brettes, C. Carrera, A Daidé, S Dartiguelongue, P Degano, C Dubosc, J M. Ferrando, P. Fund, M Galibert, P. Gardères, E. Guillot-Thillet, J F Hollander, P. Laborde, M. Laclau-Lacrouts, P Lafargue, M Larrouquis, M Legarto, B. Lesbegueries, I Marcou, J C Marcou, B Martin, F Morvand, B Palmade, C Pruet, J L Salha, D Sane, D Vallet, M. Villenave

SAS d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables et à la Compagnie des Commissaires aux Comptes
Capital de 1 934 760 € - Siège social : 2 rue des Feuillants - BP 97606 - 31076 Toulouse cedex 3 - RCS Toulouse 540 800 406

KRESTON INTERNATIONAL

Exco
Fiduciaire du Sud-Ouest

Agence de Toulouse
2 rue des Feuillants - Boîte Postale 97606
31076 Toulouse cedex 3
Tél : 05 61 77 08 77
Fax : 05 61 59 49 44
www.exco.fr

A l'Associé,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société « I.D.E.M. », tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

D Audouard, S Badre-Planchand, M Bonneel, S Bourget, D Brettes, C Carrera, A Daide, S Dartiguelongue, P Degano, C Dubosc, J M Ferrando, P Fund, M Galibert, P Gardères, E Guillot-Thillet, J F Hollander, P Laborde, M Laclau-Lacrouts, P Lafargue, M Larrouquis, M Legarto, B Lesbegueries, I Marcou, J C Marcou, B Martin, F Morvand, B Palmade, C Pruet, J L Salha, D Sane, D Vallet, M. Villenave

SAS d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables et à la Compagnie des Commissaires aux Comptes
Capital de 1 934 760 € - Siège social 2 rue des Feuillants - BP 97606 - 31076 Toulouse cedex 3 - RCS Toulouse 540 800 406

KRESTON INTERNATIONAL

2. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et, le cas échéant, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du Président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du Code de commerce, puis en application de l'article L.441-6-1 dudit Code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

A Toulouse, le 6 avril 2016

Le Commissaire aux Comptes

EXCO Fiduciaire du Sud-Ouest
André DAÏDE