

SOCIETE IDEAFORM

S.A.S au capital de 1 371 000€
Siège social : Route de Bu – ZAC de la Prévôté – 78550 HOUDAN
RCS 493 215 073 VERSAILLES

DECISIONS ORDINAIRES ANNUELLES DE L'ASSOCIEE UNIQUE**SEANCE DU 28 JUIN 2024**

L'an 2024, le 28 Juin, à 10 heures

La société RCA, Commissaire aux comptes régulièrement convoqué, est absente et excusée.

LA SOCIETE CALAO INVEST

Représentée par Monsieur Patrick ROBERT

Associée unique de la société **IDEAFORM**, S.A.S. au capital de 1 371 000 €, dont le siège social est sis Route de Bu – ZAC de la Prévôté 78550 - HOUDAN,

Prend les décisions suivantes sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport du Commissaire aux comptes sur l'exécution de sa mission,
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023,
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31/12/2023,
- Pouvoirs.

PREMIERE DECISION

Après avoir entendu le rapport du Commissaire aux comptes, sur les comptes annuels, l'associée unique approuve les comptes et le bilan de l'exercice clos le 31/12/2023 tels qu'ils lui sont présentés, ainsi que la gestion de l'entreprise sociale telle qu'elle ressort de l'examen desdits comptes et desdits rapports.

DEUXIEME DECISION

L'associée unique, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/12/2023 d'un montant de 151 042 € de la manière suivante :

- Résultat	151 042 €
- Augmenté du report à nouveau	294 555 €
Total à affecter	445 597 €
- à « Report à nouveau »	445 597 €
Soit au total	445 597 €

Il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :



Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2023	0	0	0
31/12/2022	0	0	0
31/12/2021	0	0	0

TROISIEME DECISION

L'associée unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet de procéder à toutes formalités de publicités légales et réglementées.

LA SOCIETE CALAO INVEST ASSOCIEE UNIQUE
Représentée par Monsieur Patrick ROBERT

Le gérant

ide4form
 ZAC de la Prévaute - Route de Bû - 78550 HOUDAN
 T 01 30 46 83 83 - F 01 30 46 83 80
 SIRET 493 215 073 00013
 RCS Versailles 493 215 073
 SASU au capital de 1 371 000 €
 N° TVA Intracommunautaire FR 53 493 215 073

révision conseil audit expertise

IDEAFORM

Route de Bû – ZAC de la Prévoté

78550 HOUDAN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos au 31/12/2023

Signé électroniquement le 10/06/2024 par
Helene Leroy

révision conseil audit expertise

Signé électroniquement le 10/06/2024 par
Betty Ramon

révision conseil audit expertise

Société d'Expertise Comptable inscrite à l'Ordre de Paris Ile de France et de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale de Paris

7 rue Ernest Cresson 75014 Paris, Tél. 01 58 05 00 50 – Email : rca@rca-paris.com

Société A Responsabilité Limitée au capital de 26.800 euros, 411 608 508 Paris RCS

révision conseil audit expertise

IDEAFORM

**Siège social : Route de Bû – ZAC de la Prévoté
78550 HOUDAN**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2023

A l'Associé,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS IDEAFORM relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, 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 SAS IDEAFORM à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie «Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

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 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Société d'Expertise Comptable inscrite à l'Ordre de Paris Ile de France et membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

7 rue Ernest Cresson 75014 Paris, Tél. 01 58 05 00 50 – Email : rca@rca-paris.com

Société A Responsabilité Limitée au capital de 26.800 euros, 411 608 508 Paris RCS

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, 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.

Vérifications spécifiques

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 les autres documents adressés à l'Associé sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la SAS IDEAFORM 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.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé

conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

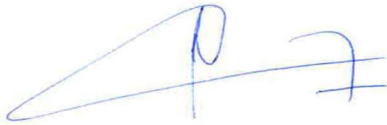
- ✓ Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- ✓ Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ✓ Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ✓ Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ✓ Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à PARIS, le 10 Juin 2024.

REVISION CONSEIL AUDIT EXPERTISE

Commissaire aux Comptes

Hélène LEROY

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'H' and 'L' followed by a horizontal line and a small '7'.

REVISION CONSEIL AUDIT EXPERTISE

Commissaire aux Comptes

Betty RAMON

A handwritten signature in blue ink, featuring a large, stylized 'B' and 'R' followed by a horizontal line.

IDEAFORM

Route de BU
ZAC de la Prévôté

78550 HOUDAN

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	73 201,78	73 201,78				
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	95 579,70	84 670,75	10 908,95	0,22	14 819,72	0,28
Fonds commercial	2 226 854,16		2 226 854,16	43,94	2 226 854,16	41,60
Autres immobilisations incorporelles	115 743,25	115 743,25				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	26 612,63	24 922,47	1 690,16	0,03	4 681,69	0,09
Constructions	307 004,33	239 160,38	67 843,95	1,34	84 789,66	1,58
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 725 528,98	1 633 688,27	91 840,71	1,81	51 909,10	0,97
Autres immobilisations corporelles	646 740,93	565 854,19	80 886,74	1,60	39 222,16	0,73
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts					3 000,00	0,06
Autres immobilisations financières	154 011,88		154 011,88	3,04	137 550,00	2,57
TOTAL (I)	5 371 277,64	2 737 241,09	2 634 036,55	51,98	2 562 826,49	47,87
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	341 021,47		341 021,47	6,73	504 904,85	9,43
En cours de production de biens	221 849,15		221 849,15	4,38	251 880,75	4,70
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	944 220,87		944 220,87	18,63	1 007 211,87	18,81
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel					1 351,80	0,03
. Organismes sociaux					94,00	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	26 235,11		26 235,11	0,52	27 228,11	0,51
. Autres	407 197,54		407 197,54	8,03	165 536,12	3,09
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	12 963,26		12 963,26	0,26	12 963,26	0,24
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	406 788,25		406 788,25	8,03	782 906,73	14,62
Charges constatées d'avance	73 567,33		73 567,33	1,45	36 724,71	0,69
TOTAL (II)	2 433 842,98		2 433 842,98	48,02	2 790 802,20	52,13
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 805 120,62	2 737 241,09	5 067 879,53	100,00	5 353 628,69	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	1 371 000,00	27,05	1 371 000,00	25,61
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	137 100,00	2,71	123 549,48	2,31
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	464 257,30	9,16	464 257,30	8,67
Report à nouveau	294 554,86	5,81	19 698,36	0,37
Résultat de l'exercice	151 042,33	2,98	288 407,02	5,39
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	2 417 954,49	47,71	2 266 912,16	42,34
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	1 353 897,53	26,72	1 766 326,47	32,99
. Découverts, concours bancaires			2 575,44	0,05
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	2 934,18	0,06	308,49	0,01
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	544 125,83	10,74	539 010,99	10,07
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	190 883,30	3,77	151 050,00	2,82
. Organismes sociaux	324 930,03	6,41	447 356,00	8,36
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	89 853,00	1,77	65 695,81	1,23
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	25 222,00	0,50	27 056,42	0,51
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 620,81	0,03		
Autres dettes	6 224,49	0,12	47 211,91	0,88
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	110 233,87	2,18	40 125,00	0,75
TOTAL (IV)	2 649 925,04	52,29	3 086 716,53	57,66
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	5 067 879,53	100,00	5 353 628,69	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens	6 185 822,31	697 999,10	6 883 821,41	90,64	6 625 893,57	94,09	257 928	3,89
Production vendue services	625 849,37	84 924,96	710 774,33	9,36	416 423,27	5,91	294 351	70,69
Chiffres d'Affaires Nets	6 811 671,68	782 924,06	7 594 595,74	100,00	7 042 316,84	100,00	552 279	7,84
Production stockée			-30 031,60	-0,39	164 238,01	2,33	-194 269	-118,28
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			13 999,98	0,18	5 333,28	0,08	8 666	162,50
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			48 363,01	0,64	50 658,24	0,72	-2 295	-4,52
Autres produits			1 541,92	0,02	52,77	0,00	1 489	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			7 628 469,05	100,45	7 262 599,14	103,13	365 870	5,04
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 318 065,12	17,36	1 798 908,55	25,54	-480 843	-26,72
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			163 883,38	2,16	-167 182,73	-2,36	331 065	198,03
Autres achats et charges externes			2 988 434,00	39,35	2 677 964,11	38,03	310 470	11,59
Impôts, taxes et versements assimilés			99 663,96	1,31	86 346,21	1,23	13 317	15,42
Salaires et traitements			1 986 637,11	26,16	1 728 378,89	24,54	258 259	14,94
Charges sociales			774 076,91	10,19	707 049,45	10,04	67 027	9,48
Dotations aux amortissements sur immobilisations			104 557,75	1,38	139 170,42	1,98	-34 613	-24,86
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			9 238,85	0,12	7 260,21	0,10	1 978	27,25
Total des charges d'exploitation (II)			7 444 557,08	98,02	6 977 895,11	99,09	466 662	6,69
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			183 911,97	2,42	284 704,03	4,04	-100 793	-35,39
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								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			76,69	0,00	61,78	0,00	15	24,59
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			76,69	0,00	61,78	0,00	15	24,59
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			41 061,47	0,54	17 632,96	0,25	23 429	132,88
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			41 061,47	0,54	17 632,96	0,25	23 429	132,88
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-40 984,78	-0,53	-17 571,18	-0,24	-23 413	-133,24
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			142 927,19	1,88	267 132,85	3,79	-124 205	-46,49

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			39 234,00	0,56	-39 234	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 666,67	0,13	916,67	0,01	8 750	955,24
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	9 666,67	0,13	40 150,67	0,57	-30 484	-75,92
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 437,68	0,02	16 660,97	0,24	-15 223	-91,36
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	113,85	0,00	2 215,53	0,03	-2 102	-94,89
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 551,53	0,02	18 876,50	0,27	-17 325	-91,77
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	8 115,14	0,11	21 274,17	0,30	-13 159	-61,84
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	7 638 212,41	100,57	7 302 811,59	103,70	335 401	4,59
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 487 170,08	98,59	7 014 404,57	99,60	472 766	6,74
RÉSULTAT NET	151 042,33	1,99	288 407,02	4,10	-137 365	-47,62
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	128 425,29	1,69	129 597,58	1,84	-1 172	-0,89
Dont Crédit-bail immobilier						

IDEAFORM

Route de BU
ZAC de la Prévôté

78550 HOUDAN

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 5 067 879,53 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 151 042,33 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 22/03/2024 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- En cours de production de biens : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, 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.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Frais d'établissement = 73 202**

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution	25 916	25 916		%
Frais de premier établissement	28 202	28 202		%
Frais d'augmentation de capital	19 083	19 083		%
TOTAL	73 202	73 202		

3.2 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 2 226 854

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	2 226 854		2 226 854	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	2 226 854		2 226 854	

3.3 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.3.1 - Immobilisations brutes = 5 371 278

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 496 858	14 521		2 511 379
Immobilisations corporelles	2 561 792	147 898	3 804	2 705 887
Immobilisations financières	140 550	16 462	3 000	154 012
TOTAL	5 199 200	178 881	6 804	5 371 278

3.3.2 - Amortissements et provisions d'actif = 2 737 241

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	255 184	18 432		273 616
Immobilisations corporelles	2 381 190	86 126	3 690	2 463 625
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	2 636 374	104 558	3 690	2 737 241

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période**

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Frais de constitution	25 916	25 916	0	
Frais d'établissement	28 202	28 202	0	
Frais d'augmentation de capital	19 083	19 083	0	
Concessions et droits similaires	95 580	84 671	10 909	2 à 5 Ans
Fonds de commerce	108 864	0	108 864	Non amortiss.
Fonds de commerce 2p	1 439 118	0	1 439 118	Non amortiss.
Fonds de commerce ideaform	678 872	0	678 872	Non amortiss.
Autres immob. incorporelles	115 743	115 743	0	
Agencements aménag. terrain	26 613	24 922	1 690	5 à 10 Ans
Bâtiments	130 190	67 262	62 928	10 à 15 Ans
Extension	176 815	171 898	4 916	3 à 10 Ans
Matériel industriel	1 132 855	1 114 040	18 815	2 à 10 Ans
Chaine de peinture	161 130	161 130	0	
Outillage industriel	431 544	358 518	73 026	2 à 10 Ans
Installations générales	433 207	378 779	54 428	2 à 10 Nas
Matériel de transport	21 999	5 845	16 154	1 à 2 Ans
Matériel de bureau & informatique	168 778	158 473	10 305	2 à 5 Ans
Mobilier	22 757	22 757	0	
TOTAL	5 217 266	2 737 241	2 480 025	

3.4 - Etat des créances = 1 605 233

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	154 012		154 012
Actif circulant & charges d'avance	1 451 221	1 451 221	
TOTAL	1 605 233	1 451 221	154 012

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 248 831

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	231 354
Autres créances	17 477
Disponibilités	
TOTAL	248 831

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.6 - Charges constatées d'avance = 73 567**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 371 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1371	1000,00	1 371 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1371	1000,00	1 371 000

4.2 - Etat des dettes = 2 649 925

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 353 898	468 737	885 161	
Dettes financières diverses	2 934	2 934		
Fournisseurs	544 126	544 126		
Dettes fiscales & sociales	630 888	630 888		
Dettes sur immobilisations	1 621	1 621		
Autres dettes	6 224	6 224		
Produits constatés d'avance	110 234	110 234		
TOTAL	2 649 925	1 764 764	885 161	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 434 172

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	363
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	141 287
Dettes fiscales & sociales	292 521
Autres dettes	
TOTAL	434 172

4.4 - Produits constatés d'avance = 110 234

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 7 594 596**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de produits finis	6 874 943	90,52 %
Ventes de produits résiduels	8 878	0,12 %
Etudes	13 625	0,18 %
Prestations de services	68 320	0,90 %
Produits des activités annexes	628 829	8,28 %
TOTAL	7 594 596	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	12 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	12 000

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	9	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	10	
Ouvriers	26	
Apprentis sous contrat	2	
TOTAL	47	0

6.3 - Engagements donnés = 246 740

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	246 740
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	246 740

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL

7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs		433 826	65 266	499 092
Montants de l'exercice		80 972	41 943	122 915
Sous-total		514 798	107 209	622 007

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		60 798	39 737	100 534
Entre 1 et 5 ans		14 557	131 649	146 206
A plus de 5 ans				
Sous-total		75 355	171 386	246 740

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL (suite)

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moinsd'un an		2 014	3 033	5 047
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans		1 998	20 148	22 146
A plus de 5 ans				
Sous-total		4 012	23 181	27 193

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL		594 165	301 776	895 941

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 248 831

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	231 354
Clients - factures à établir(418100)	231 354
Autres créances :	17 477
Fournisseurs - avoirs à recevoir(409800)	8 956
Débiteurs créditeurs produits(468700)	8 521
TOTAL	248 831

8.2 - Charges constatées d'avance = 73 567

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	73 567
TOTAL	73 567

8.3 - Charges à payer = 434 172

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	363
Intérêts courus sur prêts(168840)	363
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	141 287
Fournisseurs - fact. non reçues(408100)	141 287
Dettes fiscales et sociales :	292 521
Dettes prov. congés payés(428200)	190 883
Charges sur congés à payer(438200)	79 178
Organismes - autres charges à payer(438600)	4 801
Prov. chs diverses s/salaires(438650)	1 718
Etat - autres charges à payer(448600)	15 940
TOTAL	434 172

8.4 - Produits constatés d'avance = 110 234

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(487000)	110 234
TOTAL	110 234

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) <i>Capital social</i>	1 371 000	1 371 000	1 371 000	1 371 000	1 371 000
b) <i>Nombre d'actions émises</i>	1 371	1 371	1 371	1 371	1 371
c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>	7 594 596	7 042 317	6 047 806	6 009 710	7 770 464
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i>	255 600	427 577	-23 875	-229 788	517 356
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>					
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	255 600	427 577	-23 875	-229 788	517 356
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	151 042	288 407	-183 170	-402 020	319 745
f) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g) <i>Participation des salariés</i>					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	186	312	-17	-168	377
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	110	210	-134	-293	233
c) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) <i>Nombre de salariés</i>	47	46			
b) <i>Montant de la masse salariale</i>	1 986 637	1 728 379	1 543 571	1 730 514	1 922 909
c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)</i>	774 077	707 049	639 454	692 858	775 060

Observations complémentaires