

RCS : CHARTRES

Code greffe : 2801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00633

Numéro SIREN : 487 695 983

Nom ou dénomination : 3IDM

Ce dépôt a été enregistré le 22/05/2023 sous le numéro de dépôt B2023/002648

SAS 3IDM

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

BILAN ACTIF
Présenté en Euros

DocuSigned by:
Gilles FERRE
A775CF8BAE56489...

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	62 264,69	43 345,70	18 918,99	1,39	14 313,63	0,88
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	62 264,69	43 345,70	18 918,99	1,39	14 313,63	0,88
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					8 287,53	0,51
Clients et comptes rattachés	656 371,99	9 344,42	647 027,57	47,60	717 894,24	44,09
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	65,00		65,00	0,00	60,00	0,00
. Personnel	101,80		101,80	0,01	101,80	0,01
. Organismes sociaux					300,43	0,02
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	46 458,50		46 458,50	3,42	56 941,58	3,50
. Autres	34 967,46		34 967,46	2,57	77 368,41	4,75
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	377 070,46		377 070,46	27,74	549 091,97	33,72
Charges constatées d'avance	234 683,42		234 683,42	17,27	203 861,06	12,52
TOTAL (II)	1 349 718,63	9 344,42	1 340 374,21	98,61	1 613 907,02	99,12
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 411 983,32	52 690,12	1 359 293,20	100,00	1 628 220,65	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 8 000,00)	8 000,00	0,59	8 000,00	0,49
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	800,00	0,06	800,00	0,05
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	221 774,22	16,32	218 089,22	13,39
Résultat de l'exercice	26 356,97	1,94	43 685,00	2,68
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	256 931,19	18,90	270 574,22	16,62
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			200 000,00	12,28
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	344 520,06	25,35	472 341,06	29,01
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	13 598,94	1,00	11 156,02	0,69
. Organismes sociaux	42 043,72	3,09	32 094,89	1,97
. Etat, impôts sur les bénéfices	15 137,00	1,11		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	100 165,32	7,37	108 310,13	6,65
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 251,72	0,46	7 966,09	0,49
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	32 103,13	2,36	28 998,81	1,78
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	548 542,12	40,35	496 779,43	30,51
TOTAL (IV)	1 102 362,01	81,10	1 357 646,43	83,38
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 359 293,20	100,00	1 628 220,65	100,00

SAS 3IDM

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euros

page 3

DocuSigned by:

Gilles FERRE

A775CF8BAE56489...

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%		Total	%		Variation	%	
Ventes de marchandises	868 211,67	12 188,73	880 400,40	35,95		860 539,35	39,71		19 861	2,31	
Production vendue biens											
Production vendue services	1 559 534,63	8 854,50	1 568 389,13	64,05		1 306 690,13	60,29		261 699	20,03	
Chiffres d'Affaires Nets	2 427 746,30	21 043,23	2 448 789,53	100,00		2 167 229,48	100,00		281 560	12,99	

Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation											
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			48 602,48	1,98		26 957,06	1,24		21 645	80,29	
Autres produits			26,15	0,00		32,53	0,00		-6	-18,74	
Total des produits d'exploitation (I)			2 497 418,16	101,99		2 194 219,07	101,25		303 199	13,82	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			405 517,48	16,56		400 188,00	18,47		5 329	1,33	
Variation de stock (marchandises)											
Achats de matières premières et autres approvisionnements											
Variation de stock (matières premières et autres approv.)											
Autres achats et charges externes			1 446 525,34	59,07		1 236 921,10	57,07		209 604	16,95	
Impôts, taxes et versements assimilés			12 391,96	0,51		11 119,22	0,51		1 272	11,44	
Salaires et traitements			403 872,57	16,49		346 549,70	15,99		57 323	16,54	
Charges sociales			151 111,07	6,17		149 610,14	6,90		1 501	1,00	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 458,84	0,35		6 642,09	0,31		1 816	27,34	
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant			8 796,08	0,36					8 796	N/S	
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges			19 873,05	0,81		124,36	0,01		19 749	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			2 456 546,39	100,32		2 151 154,61	99,26		305 392	14,20	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			40 871,77	1,67		43 064,46	1,99		-2 193	-5,08	
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											
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (V)											
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées											
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilères placements											
Total des charges financières (VI)											
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)											
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			40 871,77	1,67		43 064,46	1,99		-2 193	-5,08	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	958,80	0,04	726,88	0,03	232	31,96
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	958,80	0,04	726,88	0,03	232	31,96
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	336,60	0,01	106,34	0,00	230	216,98
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	336,60	0,01	106,34	0,00	230	216,98
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	622,20	0,03	620,54	0,03	2	0,32
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	15 137,00	0,62			15 137	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 498 376,96	102,02	2 194 945,95	101,28	303 431	13,82
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 472 019,99	100,95	2 151 260,95	99,26	320 759	14,91
RÉSULTAT NET	26 356,97	1,08	43 685,00	2,02	-17 329	-39,66
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

SAS 3IDM

ANNEXE COMPTABLE

30/09/2022

DocuSigned by:

Gilles FERRE

A775CF8BAE56489...

Sommaire

Annexe 2022	2
PREAMBULE	2
REGLES ET METHODES COMPTABLES	2
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	3
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	4
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	5
AUTRES INFORMATIONS	6
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE	7
RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES	8
NOTES SUR LE PERSONNEL	8



Annexe 2022

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 359 293,20 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 26 356,97 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 13/03/2023 par les dirigeants.

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.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

DS
GF

Annexe 2022 (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Actif immobilisé**

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

Immobilisations brutes = 62 265 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	49 200	13 064		62 265
Immobilisations financières				
TOTAL	49 200	13 064		62 265

Amortissements et provisions d'actif = 43 346 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	34 887	8 459		43 346
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	34 887	8 459		43 346

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Instal./agenc.divers	9 000	4 495	4 505	10 ans
Mat.bureau & informatique	50 936	36 523	14 414	3 ans
Mobilier	2 328	2 328	0	5 ans
TOTAL	62 265	43 346	18 919	

Etat des créances = 972 648 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	972 648	972 648	
TOTAL	972 648	972 648	

Provisions pour dépréciation = 9 344 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	20 383				9 344
Comptes financiers					
TOTAL	20 383				9 344

Produits à recevoir par postes du bilan = 194 418 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	159 450
Autres créances	34 967
Disponibilités	
TOTAL	194 418

Charges constatées d'avance = 234 683 E

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

DS
GF

Annexe 2022 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 8 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	400	20,00	8 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	400	20,00	8 000

Etat des dettes = 1 102 362 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	344 520	344 520		
Dettes fiscales & sociales	177 197	177 197		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	32 103	32 103		
Produits constatés d'avance	548 542	548 542		
TOTAL	1 102 362	1 102 362		

Charges à payer par postes du bilan = 68 617 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	35 404
Dettes fiscales & sociales	22 958
Autres dettes	10 255
TOTAL	68 617

Produits constatés d'avance = 548 542 E

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

DS
GF

Annexe 2022 (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 2 448 790 E

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	880 400	35,95 %
Prestations de services	1 568 389	64,05 %
TOTAL	2 448 790	100.00 %

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.

DS
GF

Annexe 2022 (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

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

DS
GR

SAS 3IDM

2 RUE DE LA GARE 28120 BAILLEAU LE PIN

Annexe 2022 (suite)**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.

Produits à recevoir = 194 418 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etabli(418100)	159 450
TOTAL	159 450

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fourn rrr a obtenir(409800)	34 967
TOTAL	34 967

Charges constatées d'avance = 234 683 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatee d'avance(486000)	234 683
TOTAL	234 683

Charges à payer = 68 617 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(408100)	35 404
TOTAL	35 404

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers congés a payer(428200)	13 599
Org.soc. congés a payer(438200)	5 264
Etat autres charges a payer(448600)	4 095
TOTAL	22 958

Autres dettes	Montant
Clients rrr a accorder(419800)	10 255
TOTAL	10 255

Produits constatés d'avance = 548 542 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(487000)	548 542
TOTAL	548 542

DS
GF

Annexe 2022 (suite)**RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES**

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019	30/09/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
b) Nombre d'actions émises	400	400	400	400	400
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	2 448 790	2 167 229	1 865 573	2 235 321	2 348 707
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	38 914	50 327	-106 712	51 440	74 746
c) Impôt sur les bénéfices	15 137			13 071	18 255
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	23 777	50 327	-106 712	38 369	56 491
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	26 357	43 685	-113 509	27 027	49 015
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	59	126	-267	96	141
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	66	109	-284	68	123
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	403 873	346 550	338 668	343 351	332 481
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	151 111	149 610	136 524	133 628	123 507

NOTES SUR LE PERSONNEL**Provision pour départ à la retraite**

Compte tenu du turnover et de l'âge des salariés, le montant est non significatif, pour cette raison elle n'est pas comptabilisée.

Effectif moyen

L'effectif moyen de la société sur l'exercice est de 7 personnes (6 cadres et 1 non cadre).

DS
GF

3IDM

Société par actions simplifiée
au capital de 8 000 euros
Siège social : 2 rue de la Gare, 28120 BAILLEAU LE PIN
487 695 983 RCS CHARTRES

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU VENDREDI 31 MARS 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 30 septembre 2022**

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 26.356,97 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	26.356,97 euros
------------------------	-----------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	221.774,22 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	248.131,19 euros

A titre de dividende global à l'associée unique	43.000 euros
Soit 107,50 euros par action	

Le solde	205.131,19 euros
----------	------------------

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 205.131,19 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1er avril 2023.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 43.000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

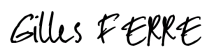
Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2019 : Néant

Exercice clos le 30 septembre 2020 : Néant

Exercice clos le 30 septembre 2021 : 40.000 euros, soit 100 euros par titre

Certifié conforme
Le Président

DocuSigned by:

A775CF8BAE56489...

**BY AUDIT ET EXPERTISE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
7 AVENUE DE LA CONCORDE
78320 LE MESNIL SAINT DENIS**

3IDM S.A.S.

**2 rue de la gare
28120 BAILLEAU LE PIN**

**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 30 septembre 2022

YB

3IDM S.A.S.

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2022

A l'associé unique,

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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 3IDM, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022 tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 14 mars 2023 sur la base des éléments disponibles à cette date.

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.

II. FONDEMENT

1) 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.

2) Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 30 septembre 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère raisonnable des estimations significatifs retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

48

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.

IV. VERIFICATION DU RAPPORT DU PRESIDENT ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX MEMBRES DE L'ASSEMBLEE

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'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'associé sur la situation financière et les comptes annuels.

V. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSITUANT LA GOUVERNANCE 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'erreur.

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 Président.

VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE 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 du commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

48

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicable en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel total 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'erreur, 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 appropriés 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 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 Le Mesnil Saint Denis
le 28 mars 2023

Yann BERTHELOT

Commissaire aux comptes

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euros

Edité le 30/12/2022

ACTIF		Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	62 265	43 346	18 919	1,39	14 314	0,88
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	62 265	43 346	18 919	1,39	14 314	0,88
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					8 288	0,51
Clients et comptes rattachés	656 372	9 344	647 028	47,60	717 894	44,09
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	65		65	0,00	60	0,00
. Personnel	102		102	0,01	102	0,01
. Organismes sociaux					300	0,02
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	46 459		46 459	3,42	56 942	3,50
. Autres	34 967		34 967	2,57	77 368	4,75
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	377 070		377 070	27,74	549 092	33,72
Charges constatées d'avance	234 683		234 683	17,27	203 861	12,52
TOTAL (II)	1 349 719	9 344	1 340 374	98,61	1 613 907	99,12
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)	1 411 983	52 690	1 359 293	100,00	1 628 221	100,00

PASSIF

Exercice clos le
30/09/2022
(12 mois)Exercice précédent
30/09/2021
(12 mois)**Capitaux propres**Capital social ou individuel (dont versé : 8 000)
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...

Ecart de réévaluation

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL (I)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

. Découverts, concours bancaires

Emprunts et dettes financières diverses

. Divers

. Associés

Avances & acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

. Personnel

. Organismes sociaux

. Etat, impôts sur les bénéfices

. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires

. Etat, obligations cautionnées

. Autres impôts, taxes et assimilés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments financiers à terme

Produits constatés d'avance

TOTAL (IV)

Ecart de conversion et différences d'évaluation passif

(V)

TOTAL PASSIF (I à V)

8 000 0,59 8 000 0,49

800 0,06 800 0,05

221 774 16,32 218 089 13,39

26 357 1,94 43 685 2,68

256 931 18,90 270 574 16,62

200 000 12,28

344 520 25,35 472 341 29,01

13 599 1,00 11 156 0,69

42 044 3,09 32 095 1,97

15 137 1,11 108 310 6,65

100 165 7,37 7 966 0,49

6 252 0,46 28 999 1,78

32 103 2,36 496 779 30,51

548 542 40,35 1 357 646 83,38

1 102 362 81,10 1 628 221 100,00

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euros

Edité le 30/12/2022

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
30/09/2022
(12 mois)Exercice précédent
30/09/2021
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12) %

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	868 212	12 189	880 400	35,95	860 539	39,71	19 861	2,31
Production vendue biens								
Production vendue services	1 559 535	8 855	1 568 389	64,05	1 306 690	60,29	261 699	20,03
Chiffres d'Affaires Nets	2 427 746	21 043	2 448 790	100,00	2 167 229	100,00	281 561	12,99

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			48 602	1,98	26 957	1,24	21 645	80,29
Autres produits			26	0,00	33	0,00	-7	-21,20
Total des produits d'exploitation (I)			2 497 418	101,99	2 194 219	101,25	303 199	13,82
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			405 517	16,56	400 188	18,47	5 329	1,33
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			1 446 525	59,07	1 236 921	57,07	209 604	16,95
Impôts, taxes et versements assimilés			12 392	0,51	11 119	0,51	1 273	11,45
Salaires et traitements			403 873	16,49	346 550	15,99	57 323	16,54
Charges sociales			151 111	6,17	149 610	6,90	1 501	1,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 459	0,35	6 642	0,31	1 817	27,36
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			8 796	0,36			8 796	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			19 873	0,81	124	0,01	19 749	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			2 456 546	100,32	2 151 155	99,26	305 391	14,20
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			40 872	1,67	43 064	1,99	-2 192	-5,08
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								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)								
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)								
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			40 872	1,67	43 064	1,99	-2 192	-5,08

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)

Exercice clos le
30/09/2022
(12 mois)Exercice précédent
30/09/2021
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12) %

Produits exceptionnels sur opérations de gestion	959	0,04	727	0,03	232	31,91
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	959	0,04	727	0,03	232	31,91
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	337	0,01	106	0,00	231	217,92
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	337	0,01	106	0,00	231	217,92
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	622	0,03	621	0,03	1	0,16
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	15 137	0,62			15 137	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 498 377	102,02	2 194 946	101,28	303 431	13,82
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 472 020	100,95	2 151 261	99,26	320 759	14,91
RÉSULTAT NET	26 357	1,08	43 685	2,02	-17 328	-39,66
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

43

SAS 3IDM

ANNEXE COMPTABLE

30/09/2022

4B

Sommaire

Annexe 2022

<i>PREAMBULE</i>	2
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	2
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	2
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	3
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	4
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	5
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	6
<i>RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES</i>	7
<i>NOTES SUR LE PERSONNEL</i>	8

43

Annexe 2022

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 359 293,20 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 26 356,97 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 13/03/2023 par les dirigeants.

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.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

43

Annexe 2022 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 62 265 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	49 200	13 065		62 265
Immobilisations financières				
TOTAL	49 200	13 065		62 265

Amortissements et provisions d'actif = 43 346 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	34 887	8 459		43 346
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	34 887	8 459		43 346

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Instal./agenc.divers	9 000	4 495	4 505	10 ans
Mat.bureau & informatique	50 936	36 523	14 414	3 ans
Mobilier	2 328	2 328	0	5 ans
TOTAL	62 265	43 346	18 919	

Etat des créances = 972 648 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	972 648	972 648	
TOTAL	972 648	972 648	

Provisions pour dépréciation = 9 344 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	20 383	8 796	19 835		9 344
Comptes financiers					
TOTAL	20 383	8 796	19 835		9 344

Produits à recevoir par postes du bilan = 194 418 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	159 450
Autres créances	34 967
Disponibilités	
TOTAL	194 418

Charges constatées d'avance = 234 683 E

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

43

Annexe 2022 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 8 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	400	20,00	8 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	400	20,00	8 000

Etat des dettes = 1 102 362 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	344 520	344 520		
Dettes fiscales & sociales	177 197	177 197		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	32 103	32 103		
Produits constatés d'avance	548 542	548 542		
TOTAL	1 102 362	1 102 362		

Charges à payer par postes du bilan = 68 617 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	35 404
Dettes fiscales & sociales	22 958
Autres dettes	10 255
TOTAL	68 617

Produits constatés d'avance = 548 542 E

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

4B

Annexe 2022 (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation du chiffre d'affaires = 2 448 790 E

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	880 400	35,95 %
Prestations de services	1 568 389	64,05 %
TOTAL	2 448 790	100,00 %

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.

4B

Annexe 2022 (suite)**AUTRES INFORMATIONS*****Rémunération des dirigeants***

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

4B

Annexe 2022 (suite)**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.

Produits à recevoir = 194 418 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir(418100)	159 450
TOTAL	159 450

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fourn rrr à obtenir(409800)	34 967
TOTAL	34 967

Charges constatées d'avance = 234 683 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	234 683
TOTAL	234 683

Charges à payer = 68 617 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(408100)	35 404
TOTAL	35 404

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers congés à payer(428200)	13 599
Org.soc. congés à payer(438200)	5 264
Etat autres charges à payer(448600)	4 095
TOTAL	22 958

Autres dettes	Montant
Clients rrr à accorder(419800)	10 255
TOTAL	10 255

Produits constatés d'avance = 548 542 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(487000)	548 542
TOTAL	548 542

Annexe 2022 (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019	30/09/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
b) Nombre d'actions émises	400	400	400	400	400
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	2 448 790	2 167 229	1 865 573	2 235 321	2 348 707
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	38 914	50 327	-106 712	51 440	74 746
c) Impôt sur les bénéfices	15 137			13 071	18 255
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	23 777	50 327	-106 712	38 369	56 491
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	26 357	43 685	-113 509	27 027	49 015
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	59	126	-267	96	141
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	66	109	-284	68	123
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	403 873	346 550	338 668	343 351	332 481
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	151 111	149 610	136 524	133 628	123 507

NOTES SUR LE PERSONNEL

Provision pour départ à la retraite

Compte tenu du turnover et de l'âge des salariés, le montant est non significatif, pour cette raison elle n'est pas comptabilisée.

Effectif moyen

L'effectif moyen de la société sur l'exercice est de 7 personnes (7 cadres dont 1 cadre dirigeant).

4/8