

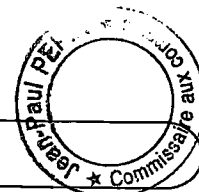
Bordereau attestant l'exactitude des informations - GRENOBLE - 3801 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 25/07/2024 - B2024/014833 - 2011 B 01066 - 533 128 294 - CDI INDUSTRIE



BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2023			Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N/N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations corporelles	21 591	21 591		4 975	-4 975	-100.00
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 298 656		1 298 656	1 293 600	5 056	0.39
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	153		153	5 209	-5 056	-97.07
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	1 320 400	21 591	1 298 809	1 303 784	-4 975	-0.38
Comptes de Régularisation	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	68 516		68 516	134 100	-65 584	-48.91
	Autres créances	27 155		27 155	28 293	-1 137	-4.02
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
Comptes de Régularisation	Disponibilités	4 444		4 444	1 891	2 554	135.06
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	100 116		100 116	164 283	-64 168	-39.06
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 420 516	21 591	1 398 925	1 468 068	-69 143	-4.71

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



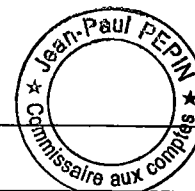
BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 377 500)	377 500	377 500		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	52 617	52 617		
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	31 299	26 758	4 541	16.97
	Réserves statutaires ou contractuelles	456 463	400 185	56 279	14.06
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	86 391	90 820	-4 429	-4.88
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	43 500	43 500		
	Total I	1 047 771	991 380	56 391	5.69
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 870	37 046	-34 176	-92.25
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	306 489	344 997	-38 508	-11.16
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 355	12 295	-10 941	-88.98
	Dettes fiscales et sociales	39 664	81 743	-42 078	-51.48
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	776	608	168	27.72
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	351 154	476 688	-125 534	-26.33
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 398 925	1 468 068	-69 143	-4.71

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

351 154

473 818



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	260 516		260 516	296 100		-35 584	-12.02
Chiffre d'affaires NET	260 516		260 516	296 100		-35 584	-12.02
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			111	2 357		-2 245	-95.27
Autres produits			184	921		-737	-80.03
Total des Produits d'exploitation (I)			260 811	299 378		-38 567	-12.88
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			12 214	21 138		-8 924	-42.22
Impôts, taxes et versements assimilés			8 533	9 616		-1 083	-11.26
Salaires et traitements			163 040	181 997		-18 957	-10.42
Charges sociales			68 021	80 169		-12 148	-15.15
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 975	6 654		-1 679	-25.23
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges				2 357		-2 357	-100.00
Total des Charges d'exploitation (II)			256 784	301 930		-45 147	-14.95
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			4 028	-2 553		6 580	257.79
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

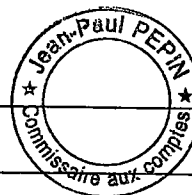
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023	31/12/2022	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	101 000	100 000	1 000	1.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1	560	-559	-99.80
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	101 001	100 560	441	0.44
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	18 338	11 133	7 204	64.71
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	18 338	11 133	7 204	64.71
2. Résultat financier (V-VI)	82 663	89 427	-6 764	-7.56
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	86 691	86 875	-184	-0.21
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		21 667	-21 667	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	26 000		26 000	
Total VII	26 000	21 667	4 333	20.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	300	450	-150	-33.33
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	26 000	17 271	8 729	50.54
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	26 300	17 721	8 579	48.41
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-300	3 945	-4 245	-107.60
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	387 812	421 605	-33 792	-8.02
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	301 422	330 785	-29 364	-8.88
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	86 391	90 820	-4 429	-4.88

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

651



ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 398 924.60 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 260 516.00 Euros et dégageant un bénéfice de 86 390.99 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

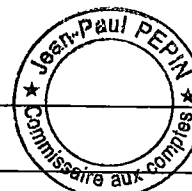
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

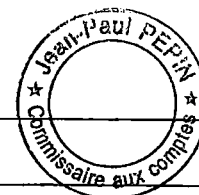
Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 000		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 869		
Matériel de transport	20 926		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	666		
TOTAL	25 460		
Autres participations	1 293 600		
Autres titres immobilisés	5 209		
TOTAL	1 298 809		
TOTAL GENERAL	1 350 269		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		26 000		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 869		
Matériel de transport			20 926	20 926
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			666	666
TOTAL		3 869	21 591	21 591
Autres participations			1 293 600	1 293 600
Autres titres immobilisés			5 209	5 209
TOTAL			1 298 809	1 298 809
TOTAL GENERAL		29 869	1 320 400	1 320 400

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 869		3 869	
Matériel de transport		15 950	4 975		20 926
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		666			666
TOTAL		20 485	4 975	3 869	21 591
TOTAL GENERAL		20 485	4 975	3 869	21 591
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations Reprises
Matériel de transport		4 975			
TOTAL		4 975			
TOTAL GENERAL		4 975			



ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	43 500				43 500
TOTAL	43 500				43 500

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	26 000		26 000		
TOTAL	26 000		26 000		
TOTAL GENERAL	69 500		26 000		43 500
Dont dotations et reprises exceptionnelles			26 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

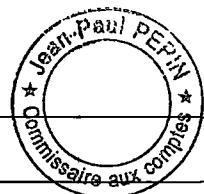
Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	68 516	68 516	
Taxe sur la valeur ajoutée	306	306	
Groupe et associés	26 850	26 850	
TOTAL	95 671	95 671	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 870	2 870		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 355	1 355		
Personnel et comptes rattachés	9 180	9 180		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 951	20 951		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 147	8 147		
Autres impôts taxes et assimilés	1 386	1 386		
Groupe et associés	306 489	306 489		
Autres dettes	776	776		
TOTAL	351 154	351 154		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	34 114			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	10.0000	37 750			37 750



ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS LEONE FROID	26 000			26 000	26 000
Total	26 000			26 000	26 000

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

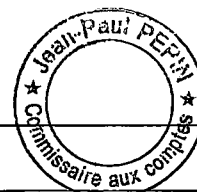
Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	59 516
Total	59 516



ANNEXE

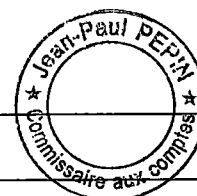
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des produits à recevoir

	Montant
P.A.R - GROUPE FACT A ETABLIR	59 516
Total	59 516

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 000
Dettes fiscales et sociales	13 508
Total	14 508



ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des charges à payer

	Montant
CHARGES A PAYER - FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES	1 000
CHARGES A PAYER - CONGES PAYES	9 180
CHARGES A PAYER - CONGES PAYES CHARGES SOCIALES	4 328
Total	14 508

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	18 338	101 001
Dont entreprises liées	17 563	101 000

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	2 870
- EMP. CREDIT COOP 02/19-01/24	2 870
Total	2 870

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CREDIT COOP
 Montant initial de cette garantie : 165 000
 Montant restant dû en capital : 2 870
 Date de fin d'échéance de la garantie : 31/01/2024
 Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DE LA SOUSCRIPTION AU CAPITAL
 : DE LA COOP. FINANCIERE SOMUDIMEC - 4956 €

1

BILAN SIMPLIFIÉ

N° 2033-A 2024

Désignation de l'entreprise		Société CDI INDUSTRIE										Néant ☐			
Adresse de l'entreprise		5 CHEMIN DU NERON 38360 SASSENAGE													
Numéro SIRET *		5 3 3 1 2 8 2 9 4 0 0 0 1 4										Durée de l'exercice en nombre de mois * 1 2		Durée de l'exercice précédent * 1 2	
												Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 3		Exercice N-1 clos le 3 1 1 2 2 0 2 2	
				Brut 1		Amortissements - Provisions 2				Net 3		Net 4			
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	010		012											
	Fonds commercial *														
	Autres *	014		016											
	Immobilisations corporelles *	028	21 591	030	21 591						4 975				
	Immobilisations financières * (1)	040	1 298 809	042				1 298 809			1 298 809				
Total I (5)		044	1 320 400	048	21 591			1 298 809			1 303 784				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS														
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052											
	Marchandises *	060		062											
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066											
	Créances (2)														
	Clients et comptes rattachés *	068	68 516	070				68 516			134 100				
	Autres * (3)	072	27 155	074				27 155			28 293				
	Valeurs mobilières de placement	080		082											
	Disponibilités	084	4 444	086				4 444			1 891				
	Charges constatées d'avance *	092		094											
Total II		096	100 116	098				100 116			164 283				
Total général (I+II)		110	1 420 516	112	21 591			1 398 925			1 468 068				
PASSIF												Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120						430 117			430 117				
	Ecart de réévaluation	124													
	Réserve légale	126						31 299			26 758				
	Réserves réglementées *	130													
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131						456 463			400 185				
	Report à nouveau	134													
	Résultat de l'exercice	136						86 391			90 820				
	Subventions d'investissement	137													
	Provisions réglementées	140						43 500			43 500				
	Total I	142						1 047 771			991 380				
DETTES (4)	Provisions pour risques et charges	154													
	Emprunts et dettes assimilées	156						2 870			37 046				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164													
	Fournisseurs et comptes rattachés	166						1 355			12 295				
	Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA)	169		8 147				39 664			81 743				
	Comptes courants d'associés	173						79			79				
	Autres dettes	175						307 186			345 525				
	Produits constatés d'avance	174													
	Total III	176						351 154			476 688				
	Total général (I + II + III)	180						1 398 925			1 468 068				
RENVOS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195										
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182										
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	26 850	(5) Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184										

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Désignation de l'entreprise		Société CDI INDUSTRIE										Néant		1 *					
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le										Exercice N-1 clos le							
		13 1 1 2 2 0 2 3										13 1 1 2 2 0 2 2							
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209										210							
	Production vendue	biens	dont export et livraisons intracommunautaires		215						214								
			services *	217						218		260 516							
												296 100							
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)										222							
	Production immobilisée *											224							
	Subventions d'exploitation reçues											226							
Autres produits											230		295		3 278				
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)										232		260 811		299 378				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)											234							
	Variation de stock (marchandises) *											236							
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)											238							
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *											240							
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : - mobilier - immobilier)							242		12 214		21 138						
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	1 155						244		8 533		9 616						
	Rémunérations du personnel *											250		163 040		181 997			
	Charges sociales (cf. renvoi 380)											252		68 021		80 169			
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce)	255							254		4 975		6 654						
	Dotations aux provisions											256							
	Autres charges	(dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	259						262				2 357						
260																			
Total des charges d'exploitation (II)												264		256 784		301 930			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)												270		4 028		(2 553)			
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers	(III)										280		101 001		100 560			
	Produits exceptionnels	(IV)										290		26 000		21 667			
	Charges financières	(V)										294		18 338		11 133			
	Charges exceptionnelles	(dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D))	347						300		26 300		17 721						
			348																
Impôts sur les bénéfices *	(VII)										306								
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)												310		86 391		90 820			
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2										312		86 391		314			
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *											316							
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles											318		397					
	Provisions non déductibles *											322							
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)											324		891					
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247					Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*		248			330		300					
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	(Part de loyers dispensés de réintégration)				249				251									
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime											998							
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime											999							
DÉDUCTIONS	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime											997							
	Entreprise nouvelle (44 septies)	986	Zone franche urbaine (44 octies A)				987	Zones réservoir de la défense (44 septies)				127	Zones de revitalisation rurales (44 septies)				138	342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981	Jeune entreprise innovante (44 septies A)				989	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 septies)				991							
	Divers ZFA NG (44 septies)	345	Investissements et souscriptions outre-mer				344	Crédit due au report en arrière du déficit				346	Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 septies)				992	350	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G											993						95 950	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfice col. 1 Déficit col. 2										352				354		7 971	
DÉFICITS	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)											356							
	Déficits antérieurs reportables : * 316...558 dont imputés sur le résultat :													360					
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col. 1 Déficit col. 2										370				372		7 971	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 398 924.60 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 260 516.00 Euros et dégageant un bénéfice de 86 390.99 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	26 000		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 869		
Matériel de transport	20 926		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	666		
TOTAL	25 460		
Autres participations	1 293 600		
Autres titres immobilisés	5 209		
TOTAL	1 298 809		
TOTAL GENERAL	1 350 269		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		26 000		
TOTAL		26 000		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 869		
Matériel de transport			20 926	20 926
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			666	666
TOTAL		3 869	21 591	21 591
Autres participations			1 293 600	1 293 600
Autres titres immobilisés			5 209	5 209
TOTAL			1 298 809	1 298 809
TOTAL GENERAL		29 869	1 320 400	1 320 400

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 869		3 869	
Matériel de transport		15 950	4 975		20 926
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		666			666
TOTAL		20 485	4 975	3 869	21 591
TOTAL GENERAL		20 485	4 975	3 869	21 591
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	4 975				
TOTAL	4 975				
TOTAL GENERAL	4 975				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	43 500				43 500
TOTAL	43 500				43 500

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	26 000		26 000		
TOTAL	26 000		26 000		
TOTAL GENERAL	69 500		26 000		43 500
Dont dotations et reprises exceptionnelles			26 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	68 516	68 516	
Taxe sur la valeur ajoutée	306	306	
Groupe et associés	26 850	26 850	
TOTAL	95 671	95 671	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 870	2 870		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 355	1 355		
Personnel et comptes rattachés	9 180	9 180		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 951	20 951		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 147	8 147		
Autres impôts taxes et assimilés	1 386	1 386		
Groupe et associés	306 489	306 489		
Autres dettes	776	776		
TOTAL	351 154	351 154		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	34 114			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	10.0000	37 750			37 750

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS LEONE FROID	26 000			26 000	26 000
Total	26 000			26 000	26 000

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	59 516
Total	59 516

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des produits à recevoir

	Montant
P.A.R - GROUPE FACT A ETABLIR	59 516
Total	59 516

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 000
Dettes fiscales et sociales	13 508
Total	14 508

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des charges à payer

	Montant
CHARGES A PAYER - FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES	1 000
CHARGES A PAYER - CONGES PAYES	9 180
CHARGES A PAYER - CONGES PAYES CHARGES SOCIALES	4 328
Total	14 508

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	18 338	101 001
Dont entreprises liées	17 563	101 000

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	2 870
- EMP. CREDIT COOP 02/19-01/24	2 870
Total	2 870

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CREDIT COOP
 Montant initial de cette garantie : 165 000
 Montant restant dû en capital : 2 870
 Date de fin d'échéance de la garantie : 31/01/2024
 Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DE LA SOUSCRIPTION AU CAPITAL
 : DE LA COOP. FINANCIERE SOMUDIMEC - 4956 €

**Société CDI INDUSTRIE
38360 SASSENAGE**

[illegible][illegible]

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	377 500	377 500	377 500	377 500	377 500
Nbre des actions ordinaires existantes	31 250	31 250	31 250	31 250	31 250
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	283 000	211 609	231 128	296 100	260 516
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	45 652	-1 537	71 602	95 117	65 366
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	45 652	-3 190	37 115	90 820	86 391
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	1.46	-0.05	2.29	3.04	2.09
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1.46	-0.10	1.19	2.91	2.76
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	4	3	3	3	3
Montant de la masse salariale de l'exercice	164 660	127 099	148 830	181 997	163 040
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	74 418	49 745	56 770	80 169	68 021

CDI INDUSTRIE
Société par actions simplifiée
au capital de 377 500 euros
Siège social : 5 Chemin du Néron
38360 SASSENAGE
533 128 294 RCS GRENOBLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 86 390,99 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	86 390,99 euros
A la réserve légale	4 319,55 euros

Solde	82 071,44 euros
A titre de dividendes	50 000,00 euros
Soit 1,60 euros par action	
Le solde	32 071,44 euros
En totalité au compte « autres réserves »	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

JG

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 : 10 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 : 30 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 juin 2024

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

Certifié conforme
Le Président
Guillaume JULLIEN



CDI INDUSTRIE

Société par Actions Simplifiée au capital de 377.500 euros

5 Chemin du Néron
38660 SASSENAGE
RCS GRENOBLE 533 128 294

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

CDI INDUSTRIE
Société par Actions Simplifiée

5 Chemin du Néron
38360 SASSENAGE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'Assemblée Générale de la société CDI INDUSTRIE SAS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CDI INDUSTRIE SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 01 janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-80 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 été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble, notamment pour ce qui concerne la valorisation des titres de participation.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente et dans les autres documents adressés aux associés 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 au Président d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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.821-55 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.

Grenoble, le 12 juin 2024

Le Commissaire aux Comptes

Jean-Paul PEPIN

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, horizontal oval shape with a long, curved line extending from the right side, crossing over the top of the oval.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société CDI INDUSTRIE
38360 SASSENAGE

Société Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - CHAUDRONNERIE DE L'ISERE - Participations détenues entre 10 et 50 % - SCI 2A2G - SOCIETE CIVILE IMMOBILIERE	100 000	817 444	100.00	1 250 000				2 162 457	210 421	100 000	31/12/2023
	1 000	184 091	10.00	100		25 850		105 270	40 447	1 000	31/12/2023
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											





Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	377 500	377 500	377 500	377 500	377 500
Nbre des actions ordinaires existantes	31 250	31 250	31 250	31 250	31 250
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	283 000	211 609	231 128	296 100	260 516
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	45 652	-1 537	71 602	95 117	65 366
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	45 652	-3 190	37 115	90 820	86 391
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	1.46	-0.05	2.29	3.04	2.09
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1.46	-0.10	1.19	2.91	2.76
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	4	3	3	3	3
Montant de la masse salariale de l'exercice	164 660	127 099	148 830	181 997	163 040
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	74 418	49 745	56 770	80 169	68 021