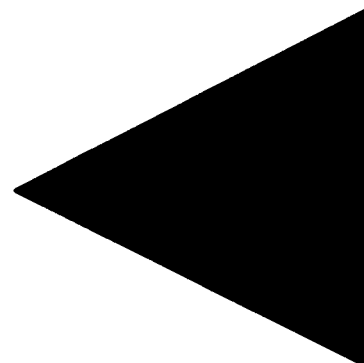


Bordereau attestant l'exactitude des informations - MEAUX - 7701 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 05/05/2025 - 5104 - 2007 B 00616 - 342 717 741 - IDESIGN



Fideliance

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

A large, stylized handwritten signature in black ink is written over the certification text.

SAS IDESIGN

7 RUE DE ROME
77144 MONTEVRAIN

APE : 4333Z-

SIRET : 34271774100058

Comptes annuels au 30 septembre 2024

Siège social :
7 Boulevard Michaël Faraday
Business Park ZAC du Prieure Ouest
77700 SERRIS
Tél : 01 60 31 50 10
cogexfi@crowe-fideliance.fr

**Bilan Actif**

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2024	Net 30/09/2023
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	22 595	20 367	2 228	
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	19 748	15 556	4 192	1 355
Autres immobilisations corporelles	218 651	145 025	73 627	36 100
<i>Immobilisations financières (2)</i>				
Autres participations	37		37	37
Autres immobilisations financières	4 660		4 660	4 523
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	265 692	180 948	84 744	42 014
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières et autres approvisionnements	32 530		32 530	28 660
<i>Créances (3)</i>				
Clients et comptes rattachés	284 809	1 176	283 633	322 866
Autres créances	78 125		78 125	56 510
<i>Divers</i>				
Valeurs mobilières de placement	51 550		51 550	161 449
Disponibilités	931 810		931 810	839 945
Charges constatées d'avance (3)	2 325		2 325	2 269
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 381 149	1 176	1 379 973	1 411 698
TOTAL GENERAL	1 646 841	182 124	1 464 717	1 453 713

**Bilan Passif**

	30/09/2024	30/09/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	9 163	9 163
Réserve légale	916	916
Autres réserves	949 066	813 576
Report à nouveau	1 478	1 478
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	126 529	200 490
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 087 153	1 025 624
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour charges	4 900	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	4 900	
DETTES (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	79 856	74 421
Emprunts et dettes financières diverses (3)	70 709	43 209
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	15 992	37 098
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	136 357	152 539
Dettes fiscales et sociales	67 235	118 444
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	138	
Autres dettes	2 378	2 378
TOTAL DETTES	372 664	428 089
TOTAL GENERAL	1 464 717	1 453 713
(1) Dont à plus d'un an (a)	42 081	46 013
(1) Dont à moins d'un an (a)	314 591	344 977
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	311	356
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS IDESIGN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024, dont le total est de 1 464 717 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 126 529 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 21/11/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.



Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets :
3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	20 195	2 400		22 595
Immobilisations incorporelles	20 195	2 400		22 595
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 217	3 532		19 748
– Installations générales, agencements aménagements divers	108 985	1 026		110 011
– Matériel de transport	26 350	46 696	20 621	52 425
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	50 589	5 626		56 216
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	202 141	56 880	20 621	238 400
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	37			37
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	4 523	138		4 660
Immobilisations financières	4 560	138		4 697
ACTIF IMMOBILISE	226 896	59 417	20 621	265 692



Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<i>Ventilation des augmentations</i>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	2 400	56 880	138	59 417
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	2 400	56 880	138	59 417
<i>Ventilation des diminutions</i>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		20 621		20 621
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		20 621		20 621

Amortissements des immobilisations



Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	20 195	172		20 367
Immobilisations incorporelles	20 195	172		20 367
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 862	694		15 556
- Installations générales, agencements aménagements divers	77 358	4 581		81 939
- Matériel de transport	24 133	8 301	20 621	11 812
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	48 334	2 939		51 273
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	164 637	16 515	20 621	160 531
ACTIF IMMOBILISE	184 882	16 687	20 621	180 948



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 369 920 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	4 660		4 660
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	284 809	284 809	
Autres	78 125	78 125	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 325	2 325	
Total	369 920	365 259	4 660
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS – RRR À OBTENIR	850
INTERETS COURUS A RECEVOIR	18 081



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 9 163,00 euros décomposé en 539 titres d'une valeur nominale de 17,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	539	17,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	539	17,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 356 672 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	311	311		
– à plus de 1 an à l'origine	79 545	37 464	42 081	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	136 357	136 357		
Dettes fiscales et sociales	67 235	67 235		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	138	138		
Autres dettes (**)	73 087	73 087		
Produits constatés d'avance				
Total	356 672	314 591	42 081	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	39 936			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	34 507			
(**) Dont envers les associés	70 709			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 70 709 euros.



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS – FACT. NON PARVENUES	14 469
FRS IMMOBIL. – FACT. NON PARVENUES	138
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CRÉDIT	73
BANQUE – INTÉRETS COURUS À PAYER	311
ETAT – AUTRES CHARGES À PAYER	1 584
TAXE D APPRENTISSAGE A PAYER	143
Total	16 717

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	2 325		
Total	2 325		



Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				2 243	2 243
Cumul exercices antérieurs				3	3
Dotations de l'exercice				1 009	1 009
Amortissements				1 012	1 012
Cumul exercices antérieurs					
Exercice				846	846
Redevances payées				846	846
A un an au plus				936	936
A plus d'un an et cinq ans au plus				234	234
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				1 170	1 170
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus				227	227
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				227	227
Montant pris en charge dans l'exercice					

I DESIGN
Société par Actions Simplifiée à associé unique
Au capital de 9.163 Euros
Siège social : 7 Rue de Rome
77 144 MONTEVRAIN

RCS MEAUX 342 717 741

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

DECISIONS DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE EN DATE DU 30 DECEMBRE 2024

DEUXIEME DECISION

L'Actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 30 septembre 2024, s'élevant à 80.000 Euros, de la manière suivante :

- Distribution d'un dividende à l'actionnaire unique pour **80.000 Euros**
- Affectation du solde au poste des « Autres réserves » pour **46.529 Euros**

Le dividende d'un montant de 80.000 Euros ainsi distribué à l'Actionnaire unique personne physique est assujetti au prélèvement forfaitaire unique -PFU- de 12,8 % prévu par l'article 200 A, 1-A-1° du Code Général des Impôts, pour la somme 10.240 Euros.

Il est par ailleurs assujetti aux contributions sociales, au taux en vigueur de 17,2 %, qui seront prélevées à la source et acquittées par la Société pour la somme de 13.760 Euros auprès du Trésor Public.

Le prélèvement forfaitaire unique et les contributions sociales exigibles, pour un montant total de 24.000 Euros, seront déclarés et payés à l'appui de la déclaration 2777 qui sera souscrite par la Société au plus tard le 15 janvier 2025.

Ce dividende sera mis en paiement au siège social au plus tard le 30 septembre 2025.

L'Actionnaire unique prend acte par ailleurs que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Dividende distribué	Dividende revenant à des personnes physiques et ouvrant droit à abattement fiscal de 40 % ou au PFU -Prélèvement Forfaitaire Unique de 12,8%	Dividende revenant à des personnes morales et n'ouvrant droit ni à abattement fiscal de 40 % ni au Prélèvement Forfaitaire Unique de 12,8%
30/09/2021	-	-	-
30/09/2022	-	-	-
30/09/2023	65.000 €	65.000 €	-

Pour copie certifiée conforme,
Le Président,
Monsieur Bruno AUBOIS

