

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LAVAL - 5301 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 15/09/2025 - 6301 - 2012 B 00476 - 398 725 630 - INTERFORMAT



SOGEC AUDIT

167 Quai Ledru-Rollin

72000 LE MANS

tél : 02 43 40 76 00

www.cogep.fr

INTERFORMAT

Société par Actions Simplifiée au capital de 150 000 €

2 Rue des Martinières

53960 BONCHAMP-LES-LAVAL

RCS LAVAL 398 725 630

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

INTERFORMAT

Société par Actions Simplifiée au capital de 150 000 €

2 Rue des Martinières

53960 BONCHAMP-LES-LAVAL

RCS LAVAL 398 725 630

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'assemblée générale de la SAS INTERFORMAT,

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 **INTERFORMAT** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptable français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière 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 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par 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 les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiements prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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



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

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.

COGEP
AUDIT

Le Mans, le 20 juin 2025

Pour SOGEC AUDIT

Vincent COETMEUR
Commissaire aux Comptes



sogecaAUDIT
COMMISSARIAT AUX COMPTES

167 quai Ledru Rollin - 72000 LE MANS
Tél. 02 43 40 76 00

BILAN

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Recherche et développement	1 156 527	1 012 025	144 502	183 107
Concessions, brevets, droits similaires	7 140	7 140		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	28 821	25 939	2 882	5 764
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions	360 177	42 346	317 831	335 844
Installations techniques, matériel et outillage industriels	151 512	104 849	46 662	55 078
Autres immobilisations corporelles	342 278	235 461	106 817	132 555
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	60		60	60
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	145		145	145
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 500		12 500	12 500
TOTAL (I)	2 059 160	1 427 760	631 400	725 053
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	549 816	27 187	522 629	670 792
Autres créances	99 397		99 397	272 207
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Disponibilités</i>	350 598		350 598	322 183
Charges constatées d'avance	45 902		45 902	9 353
TOTAL (II)	1 045 714	27 187	1 018 526	1 274 534
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 104 874	1 454 947	1 649 927	1 999 587

BILAN (SUITE)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé : 150 000)	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	15 000	15 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	694 962	610 888
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	66 380	84 074
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	926 342	859 962
AUTRES FONDS PROPRES		
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	86 476	146 808
. Découverts, concours bancaires		789
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés		479
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	207 967	418 918
Dettes fiscales et sociales	364 590	455 561
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	64 552	117 071
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	723 585	1 139 626
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	1 649 927	1 999 587

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

Exercice clos le
31/12/2024
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2023
(12 mois)

	France	Exportations	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	3 458 019		3 458 019	3 266 590
Chiffre d'affaires net	3 458 019		3 458 019	3 266 590
Production stockée				
Production immobilisée			47 910	135 801
Subventions d'exploitation reçues			1 581	16 001
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			29 161	30 298
Autres produits				
Total des produits d'exploitation			3 536 671	3 448 689
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			1 544 903	1 568 793
Impôts, taxes et versements assimilés			51 327	42 979
Salaires et traitements			1 206 615	1 082 596
Charges sociales			425 658	371 183
Dotations aux amortissements sur immobilisations			168 066	209 558
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			11 352	17 842
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			56 554	42 664
Total des charges d'exploitation			3 464 476	3 335 616
RESULTAT EXPLOITATION			72 195	113 074
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			2 531	14
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers			2 531	14
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			4 542	5 514
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières			4 542	5 514
RESULTAT FINANCIER			-2 011	-5 501
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			70 185	107 573

S.A.S. INTERFORMAT			
		COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	
		Présenté en Euros	
		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		27 387	11 429
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels		27 387	11 429
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		8 540	6 417
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		121	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Total des charges exceptionnelles		8 661	6 417
RESULTAT EXCEPTIONNEL		18 726	5 012
Participation des salariés			
Impôts sur les bénéfices		22 531	28 511
Total des Produits		3 566 589	3 460 132
Total des charges		3 500 209	3 376 058
RESULTAT NET		66 380	84 074
Dont Crédit-bail mobilier		92 807	75 850
Dont Crédit-bail immobilier			


SECOSCAUDIT
COOPÉRATIVE D'AUDIT

ANNEXES LEGALES

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 1 649 926,83 Euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 66 380,17 Euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et accessoires).

Depuis le 01/07/2013, les nouveaux produits de formation développés en interne font l'objet d'une comptabilisation à l'actif en coût de développement.

Les coûts de développement ainsi dégagés au cours de l'exercice 2024 et mis en service pour partie sur l'exercice, ont été inscrits au compte d'exploitation de "production immobilisée" pour un montant de 47 909.82 €.

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

Frais de développement	3 ans
Logiciels	1 ans
Autres immobilisations incorporelles	10 ans
Agencement des constructions	de 15 à 25 ans
Matériel et outillages industriels	de 5 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 7 à 10 ans
Matériel de transport	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 2 à 5 ans
Mobilier	de 5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	1 357 657		47 910
Autres immobilisations incorporelles	39 661		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	360 177		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	146 426		9 086
Autres installations, agencements, aménagements	129 391		11 800
Matériel de transport	31 780		3 235
Matériel de bureau, informatique, mobilier	202 833		2 504
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	870 607		26 625
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	60		
Autres titres immobilisés	145		
Prêts et autres immobilisations financières	12 500		
TOTAL	12 705		
TOTAL GENERAL	2 280 631		74 535

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement		249 039	1 156 527	
Autres immobilisations incorporelles		3 700	35 961	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			360 177	
Installations techniques, matériel et outillages industriels		4 000	151 512	
Autres installations, agencements, aménagements			141 191	
Matériel de transport			35 015	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		39 266	166 072	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		43 266	853 967	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			60	
Autres titres immobilisés			145	
Prêts et autres immobilisations financières			12 500	
TOTAL			12 705	
TOTAL GENERAL		296 005	2 059 160	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	1 174 550	86 515	249 039	1 012 025
Autres immobilisations incorporelles	33 897	2 882	3 700	33 079
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	24 333	18 013		42 346
Installations techniques, matériel et outillages industriels	91 348	17 501	4 000	104 849
Installations générales, agencements divers	61 792	15 680		77 473
Matériel de transport	19 452	4 970		24 422
Matériel de bureau, informatique, mobilier	150 205	22 506	39 145	133 566
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	347 131	78 670	43 145	382 656
TOTAL GENERAL	1 555 578	168 066	295 884	1 427 760

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	86 515				
Autres immobilisations incorporelles	2 882				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	18 013				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	17 501				
Installations générales, agencements divers	15 680				
Matériel de transport	4 970				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	22 506				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	78 670				
TOTAL GENERAL	168 066				

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

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	39 163	11 352	23 327	27 187
TOTAL Dépréciations	39 163	11 352	23 327	27 187
TOTAL GENERAL	39 163	11 352	23 327	27 187
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		11 352	23 327	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	12 500		12 500
Clients douteux ou litigieux	32 625	32 625	
Autres créances clients	517 192	517 192	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	5 981	5 981	
- T.V.A.	40 194	40 194	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	16 014	16 014	
Débiteurs divers	37 208	37 208	
Charges constatées d'avance	45 902	45 902	
TOTAL GENERAL	707 615	695 115	12 500
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	86 476	59 957	26 519	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	207 967	207 967		
Personnel et comptes rattachés	117 239	117 239		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	95 106	95 106		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	141 704	141 704		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	10 541	10 541		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	64 552	64 552		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	723 585	697 066	26 519	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	60 311			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	147
Autres créances	5 675
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	5 822

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	101
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 726
Dettes fiscales et sociales	150 850
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	317
TOTAL	173 995

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	45 902	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	45 902	

S.A.S. INTERFORMAT

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	300,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	300,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	3 458 019
TOTAL	3 458 019

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	3 458 019
TOTAL	3 458 019

BOUCCAUDIT
C. BOUCCAUDIT
10 rue de la République
91000 Evry-Courcouronnes

Crédit-bail mobilier

		Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			411 891	411 891
Amortissements :				
- Cumuls exercices antérieurs			119 426	119 426
- Dotations de l'exercice			91 166	91 166
TOTAL			201 299	201 299
Redevances payées :				
- Cumuls exercices antérieurs			125 170	125 170
- Exercice			92 807	92 807
TOTAL			217 977	217 977
Redevances restant à payer :				
- à un an au plus			94 423	94 423
- à plus d'un an et cinq au plus			107 918	107 918
- à plus de cinq ans				
TOTAL			202 341	202 341
Valeur résiduelle :				
- à moins d'un an				
- à un an au plus				
- à plus d'un an et cinq au plus			30 240	30 240
- à plus de cinq ans				
TOTAL			30 240	30 240
Montant pris en charge dans l'exercice			92 807	92 807

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	38 246
Autres engagements donnés :	
- Engagements sur contrats de locations longues durées	169 222
TOTAL	207 468
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		38 246	
TOTAL		38 246	

Commentaires :

Aucune provision pour indemnité de fin de carrière n'a été provisionnée dans les comptes sociaux.

La société relève de la convention collective des Organismes de Formation.

Les hypothèses retenues pour le calcul des engagements de retraite sont les suivantes :

- Méthode de calcul choisie : Méthode rétrospective prorata temporis
- Mode de départ : départ volontaire à 65 ans
- Table de mortalité : INSEE 2018-2020 données définitives
- Taux d'évolution des salaires : 2 %
- Taux d'actualisation : 3.38 %
- Taux de rotation : 2 %

INTERFORMAT

Société par actions simplifiée
au capital de 150.000 Euros
Siège social : 2 rue des Martinières
53960 BONCHAMP-LES-LAVAL
398 725 630 RCS LAVAL

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2025

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

« DEUXIEME DECISION

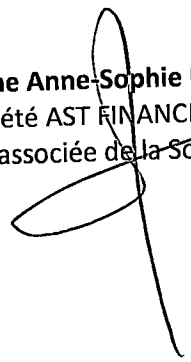
L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024, s'élevant à 66.380,17 euros au compte « Autres réserves » dont le solde après affectation s'élève à 761.341,72 euros.

Rappel des dividendes distribués

L'associée unique prend acte de l'absence de dividendes distribués au titre des trois précédents exercices. »

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

Madame Anne-Sophie MOYSAN
Gérante de la Société AST FINANCES, Associée unique,
et Présidente non associée de la Société INTERFORMAT



— S.O.C.O.M.A.

Société d'Organisation et d'Expertise
Comptable du Maine

EXPERTISE COMPTABLE - CONSEIL - GESTION SOCIALE



S.A.S. INTERFORMAT

TECHNOPOLIS
BATIMENT L
2 RUE ALBERT EINSTEIN
53810 CHANGE

-oOo-

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etats financiers au 31/12/2024

SIRET : 39872563000055

APE : 8559A



Le Mans

15-17, rue Gougeard
72000 LE MANS
Tél : 02 43 76 14 14

lemans@socoma.info
Siret 304 010 119 00010
APE 6920 Z

Alençon

2, rue Robert Lagarrigue
72610 Arçonnay
Tél : 02 33 80 34 10

alencon@socoma.info
Siret 304 010 119 00044
APE 6920 Z

S.O.C.O.M.A., S.A.S. au capital de 57 016 euros
Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables des Pays de la Loire

www.socoma.info

SOMMAIRE

COMPTE-RENDU DE MISSION	1
Bilan	3
<i>ACTIF</i>	<i>4</i>
<i>PASSIF</i>	<i>5</i>
Compte de résultat	7
Annexes Légales	21
Soldes intermédiaires de gestion	23
Bilan détaillé	23
<i>ACTIF</i>	<i>25</i>
<i>PASSIF</i>	<i>27</i>
Compte de résultat détaillé	33
Déclarations fiscales	

COMPTE-RENDU DE MISSION

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de Présentation des Comptes Annuels de l'entreprise **S.A.S. INTERFORMAT** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui comportent 19 pages et se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	1 649 926,83 €
- Chiffre d'Affaires	3 458 019,02 €
- Résultat Net Comptable	66 380,17 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit, ni un examen limité.

Fait à LE MANS
le 15 mai 2025

Pour SOCOMA
BLANCHARD David

COMPTES ANNUELS

BILAN

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	1 156 527	1 012 025	144 502	183 107
Recherche et développement	7 140	7 140		
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial	28 821	25 939	2 882	5 764
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	360 177	42 346	317 831	335 844
Constructions	151 512	104 849	46 662	55 078
Installations techniques, matériel et outillage industriels	342 278	235 461	106 817	132 555
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence	60		60	60
Autres participations				
Créances rattachées à des participations	145		145	145
Autres titres immobilisés				
Prêts	12 500		12 500	12 500
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	2 059 160	1 427 760	631 400	725 053
ACTIF CIRCULANT				
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				
Clients et comptes rattachés	549 816	27 187	522 629	670 792
Autres créances	99 397		99 397	272 207
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
	350 598		350 598	322 183
Disponibilités				
Charges constatées d'avance	45 902		45 902	9 353
TOTAL (II)	1 045 714	27 187	1 018 526	1 274 534
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 104 874	1 454 947	1 649 927	1 999 587

BILAN (SUITE)

Présenté en Euros

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (dont versé : 150 000)		150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation		15 000	15 000
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées		694 962	610 888
Autres réserves			
Report à nouveau		66 380	84 074
Résultat de l'exercice			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		926 342	859 962
AUTRES FONDS PROPRES			
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		86 476	146 808
. Emprunts			789
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			479
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		207 967	418 918
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		364 590	455 561
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		64 552	117 071
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)		723 585	1 139 626
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)		1 649 927	1 999 587

COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Exercice clos le
31/12/2024
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2023
(12 mois)

	France	Exportations	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	3 458 019		3 458 019	3 266 590
Chiffre d'affaires net	3 458 019		3 458 019	3 266 590
Production stockée			47 910	135 801
Production immobilisée			1 581	16 001
Subventions d'exploitation reçues			29 161	30 298
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation			3 536 671	3 448 689
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			1 544 903	1 568 793
Autres achats et charges externes			51 327	42 979
Impôts, taxes et versements assimilés			1 206 615	1 082 596
Salaires et traitements			425 658	371 183
Charges sociales			168 066	209 558
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations			11 352	17 842
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			56 554	42 664
Autres charges				
Total des charges d'exploitation			3 464 476	3 335 616
RESULTAT EXPLOITATION			72 195	113 074
QUOTES-PARTS DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières			2 531	14
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			2 531	14
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations financières aux amortissements et provisions			4 542	5 514
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières			4 542	5 514
RESULTAT FINANCIER			-2 011	-5 501
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			70 185	107 573

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	27 387	11 429
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	27 387	11 429
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 540	6 417
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	121	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	8 661	6 417
RESULTAT EXCEPTIONNEL	18 726	5 012
Participation des salariés	22 531	28 511
Impôts sur les bénéfices		
Total des Produits	3 566 589	3 460 132
Total des charges	3 500 209	3 376 058
RESULTAT NET	66 380	84 074
	92 807	75 850
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

ANNEXES LÉGALES

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 1 649 926,83 Euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 66 380,17 Euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et accessoires).

Depuis le 01/07/2013, les nouveaux produits de formation développés en interne font l'objet d'une comptabilisation à l'actif en coût de développement.

Les coûts de développement ainsi dégagés au cours de l'exercice 2024 et mis en service pour partie sur l'exercice, ont été inscrits au compte d'exploitation de "production immobilisée" pour un montant de 47 909.82 €.

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

Frais de développement	3 ans
Logiciels	1 an
Autres immobilisations incorporelles	10 ans
Agencement des constructions	de 15 à 25 ans
Matériel et outillages industriels	de 5 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 7 à 10 ans
Matériel de transport	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 2 à 5 ans
Mobilier	de 5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	1 357 657		47 910
Autres immobilisations incorporelles	39 661		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	360 177		9 086
Installations techniques, matériel et outillages industriels	146 426		11 800
Autres installations, agencements, aménagements	129 391		3 235
Matériel de transport	31 780		2 504
Matériel de bureau, informatique, mobilier	202 833		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	870 607		26 625
Participations évaluées par équivalence	60		
Autres participations	145		
Autres titres immobilisés	12 500		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	12 705		
TOTAL GENERAL	2 280 631		74 535

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement		249 039	1 156 527	
Autres immobilisations incorporelles		3 700	35 961	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			360 177	
Installations générales, agencements, constructions		4 000	151 512	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			141 191	
Autres installations, agencements, aménagements			35 015	
Matériel de transport		39 266	166 072	
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		43 266	853 967	
Participations évaluées par équivalence			60	
Autres participations			145	
Autres titres immobilisés			12 500	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			12 705	
TOTAL GENERAL		296 005	2 059 160	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	1 174 550	86 515	249 039	1 012 025
Autres immobilisations incorporelles	33 897	2 882	3 700	33 079
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				42 346
Installations générales, agencements constructions	24 333	18 013		104 849
Installations techniques, matériel et outillages industriels	91 348	17 501	4 000	77 473
Installations générales, agencements divers	61 792	15 680		24 422
Matériel de transport	19 452	4 970		133 566
Matériel de bureau, informatique, mobilier	150 205	22 506	39 145	
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	347 131	78 670	43 145	382 656
TOTAL GENERAL	1 555 578	168 066	295 884	1 427 760

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	86 515				
Autres immobilisations incorporelles	2 882				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	18 013				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	17 501				
Installations générales, agencements divers	15 680				
Matériel de transport	4 970				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	22 506				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	78 670				
TOTAL GENERAL	168 066				

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

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	39 163	11 352	23 327	27 187
TOTAL Dépréciations	39 163	11 352	23 327	27 187
TOTAL GENERAL	39 163	11 352	23 327	27 187
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		11 352	23 327	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			12 500
Autres immobilisations financières	12 500		
Clients douteux ou litigieux	32 625	32 625	
Autres créances clients	517 192	517 192	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	5 981	5 981	
- T.V.A.	40 194	40 194	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	16 014	16 014	
Groupe et associés	37 208	37 208	
Débiteurs divers	45 902	45 902	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	707 615	695 115	12 500
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	86 476	59 957	26 519	
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	207 967	207 967		
Fournisseurs et comptes rattachés	117 239	117 239		
Personnel et comptes rattachés	95 106	95 106		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	141 704	141 704		
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées	10 541	10 541		
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	64 552	64 552		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	723 585	697 066	26 519	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	60 311			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	147
Autres créances	5 675
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	5 822

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	101
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	22 726
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	150 850
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	317
Autres dettes	
TOTAL	173 995

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	45 902	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	45 902	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	300,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	300,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	3 458 019
TOTAL	3 458 019

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	3 458 019
TOTAL	3 458 019

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		411 891	411 891
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		119 426	119 426
- Dotations de l'exercice		91 166	91 166
TOTAL		201 299	201 299
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		125 170	125 170
- Exercice		92 807	92 807
TOTAL		217 977	217 977
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		94 423	94 423
- à plus d'un an et cinq au plus		107 918	107 918
- à plus de cinq ans			
TOTAL		202 341	202 341
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus		30 240	30 240
- à plus de cinq ans			
TOTAL		30 240	30 240
Montant pris en charge dans l'exercice		92 807	75 850

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	38 246
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	169 222
- Engagements sur contrats de locations longues durées	
TOTAL	207 468
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		38 246	
TOTAL		38 246	

Commentaires :

Aucune provision pour indemnité de fin de carrière n'a été provisionnée dans les comptes sociaux.

La société relève de la convention collective des Organismes de Formation.

Les hypothèses retenues pour le calcul des engagements de retraite sont les suivantes :

- Méthode de calcul choisie : Méthode rétrospective prorata temporis
- Mode de départ : départ volontaire à 65 ans
- Table de mortalité : INSEE 2018-2020 données définitives
- Taux d'évolution des salaires : 2 %
- Taux d'actualisation : 3.38 %
- Taux de rotation : 2 %