Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 09/10/2024 - 28424 - 2007 B 03051 - 501 464 374 - CALIDRIS

Déposé au Greffe
le 30 SEP. 2024
sous le N° 28424
RCS N° 07B3051

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	8 750	2 617	6 133	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	474 229	410 790	63 438	78 792
	Autres immobilisations corporelles	298 363	133 755	164 607	114 926
	Immobilisations en cours	5 172		5 172	5 172
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	215		215	215
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	33 195		33 195	20 995
	TOTAL (II)	**819 923**	**547 163**	**272 761**	**220 100**
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	13 289		13 289	13 073
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 287 366		1 287 366	1 147 379
	Autres créances	283 904		283 904	58 529
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	463 147		463 147	745 319
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	21 628		21 628	23 997
	TOTAL (III)	**2 069 335**		**2 069 335**	**1 988 297**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**2 889 258**	**547 163**	**2 342 095**	**2 208 398**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			33 195	20 995
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	50 000	14 200
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 490	1 490
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 096 937	916 883
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**31 344**	**280 854**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**1 179 771**	**1 213 427**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	179 643	161 517
	Emprunts et dettes financières divers (3)	45 185	72 815
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	211 747	59 109
	Dettes fiscales et sociales	601 099	594 656
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	22 005	
	Autres dettes	102 646	106 873
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**1 162 325**	**994 971**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**2 342 095**	**2 208 398**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	31 343,98	280 854,12
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 031 272	907 534
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXES

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

L'exercice considéré débute le 01/01/2023 et finit le 31/12/2023.
Il a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat présente un total de 2 342 095 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 3 636 748 euros et un total charges de 3 605 404 euros, dégageant ainsi un résultat net de 31 344 euros.

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

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023 ont été élaborés et présentés conformément aux règles de l'Autorité des Normes Comptables N° 2018-07 relatif au Plan Général Comptable, modifiant le règlement ANC 2014-03, approuvé par arrêté ministériel en date du 26 décembre 2018 et publié au journal officiel en date du 30 décembre 2018, ainsi qu'en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du Code de Commerce.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté par rapport à l'exercice précédent.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif ;
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations financières et valeurs mobilières 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.

Créances et dettes

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

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres			8 750			8 750
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			**8 750**			**8 750**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	418 445		55 784			474 229
Instal., agencement, aménagement divers	100 752		65 564			166 317
Matériel de transport	10 025					10 025
Matériel de bureau, mobilier	105 648		16 373			122 021
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	5 172					5 172
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**640 042**		**137 721**			**777 763**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	215					215
Prêts et autres immobilisations financières	20 995		12 200			33 195
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**21 210**		**12 200**			**33 410**
TOTAL	**661 252**		**158 671**			**819 923**

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles		2 617		2 617
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**2 617**		**2 617**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	339 653	71 137		410 790
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	41 068	14 242		55 310
	Matériel de transport	10 025			10 025
	Matériel de bureau, mobilier	50 406	18 015		68 421
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**441 152**	**103 394**		**544 546**
	TOTAL	**441 152**	**106 011**		**547 163**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation				
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	33 195	33 195	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 287 366	1 287 366	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 801	2 801	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	439	439	
	Impôts sur les bénéfices	101 529	101 529	
	Taxes sur la valeur ajoutée	36 710	36 710	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 000	2 000	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	140 424	140 424	
	Charges constatées d'avances	21 628	21 628	
	TOTAL DES CREANCES	**1 626 094**	**1 626 094**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	179 643	48 590	131 053	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	450	450		
	Fournisseurs et comptes rattachés	211 747	211 747		
	Personnel et comptes rattachés	143 960	143 960		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	171 056	171 056		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	276 694	276 694		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 388	9 388		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	22 005	22 005		
	Groupe et associés (2)	44 735	44 735		
	Autres dettes	102 646	102 646		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**1 162 325**	**1 031 272**	**131 053**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	99 206
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	81 144
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	44 735

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	1 420,00	35,2113	50 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**1 420,00**	**35,2113**	**50 000,00**

CALIDRIS
Société par actions simplifiée
Au capital de 50 000 euros
Siège social : 99 rue de la Belle Etoile
44620 LA MONTAGNE
501 464 374 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 28 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 31 344 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	31 344 euros
A la réserve légale	3 510 euros
Solde	27 834 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 1 124 771 euros.

Certifié conforme

L'Associée Unique
Pour la société OCTOPUS
Monsieur Bertrand DELPRAT

