IDK DEV 2
Société par actions simplifiée
Au capital de 5.000 euros
Siège social : 162 Boulevard de Fourmies
59100 ROUBAIX
834 255 200 RCS Lille Métropole

(ci-après la "société IDK DEV 2" ou la "Société")

EXTRAIT

PROCÈS VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30/06/2026

(...)

PREMIERE DECISION

Présentation de l'activité de la Société et des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2025 - Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 et quitus au président

L'Associé approuve les comptes annuels de cet exercice tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par une perte de (2 490) €.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

En outre, l'Associé, statuant en application de l'article 223 quater du Code général des impôts, prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses somptuaires non déductibles du résultat fiscal.

En conséquence, l'Associé donne au président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Décision adoptée.

DEUXIÈME DÉCISION

Affectation de résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

Affectation de résultat

L'associé décide d'affecter la perte de l'exercice, soit la somme de (2 490) € de la manière suivante :

Résultat 2025 : *-2 490*

Au poste Report à nouveau				
Pour le porter de	*-4,535*	*à*	*-7,025*	*-2 490*
Total affecté :				*-2 490*

Décision adoptée.

SEPTIÈME DÉCISION

Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

L'Associé confère tous pouvoirs au porteur d'une copie, d'un extrait ou d'un original des présentes à l'effet de prendre toutes mesures utiles pour la mise en œuvre des présentes décisions.

Décision adoptée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé et répertorié sur le registre de décisions de l'Associé.

SIGNATURE EN PAGE SUIVANTE

Il a été accepté par le signataire de signer le présent acte par voie de signature électronique au sens des dispositions des articles 1366 et suivants du Code civil par le biais du service Yousign. Le signataire déclare en conséquence que la version électronique du présent procès-verbal constitue l'original du document et est parfaitement valable ; il s'engage en outre à ne pas contester la recevabilité, l'opposabilité ou la force probante du présent acte signé sous forme électronique. Le présent document pourra être signé et remis par voie électronique et en plusieurs exemplaires, chacun d'eux étant considéré comme un original, mais tous constituant ensemble un seul et même acte.
Fait via Yousign

Pour extrait certifiée conforme

La société IDKIDS SAS
Représentée par Monsieur Eric VENEL



IDK DEV 2

Annexe aux comptes annuels
de l’exercice clos le
31 décembre 2025

Montants exprimés en EUR

Certifié conforme

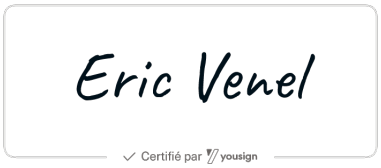


Table des matières

1 Faits caractéristiques 3
1.1 Evènements principaux de l'exercice 3
1.2 Evénements post-clôture 3

2 Principes, règles et méthodes comptables 4

3 Informations relatives au bilan 5
3.1 ACTIF 5
3.1.1 Tableau des immobilisations 5
3.1.2 Tableau des amortissements 5
3.1.3 Immobilisations incorporelles 5
3.1.4 Immobilisations corporelles 5
3.1.5 Immobilisations financières 5
3.1.6 Stocks 5
3.1.7 Créances 5
3.1.8 Valeurs mobilières et disponibilités 5
3.1.9 Comptes de régularisation 6
3.1.10 Créances et dettes en devises, écarts de conversion 6
3.2 PASSIF 6
3.2.1 Tableau de variation des capitaux propres 6
3.2.2 Capital 6
3.2.3 Provisions pour risques et charges 6
3.2.4 Dettes financières 7
3.2.5 Autres dettes 7
3.2.6 Comptes de régularisation 7

4 Informations relatives au compte de résultat 8
4.1 Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique 8
4.2 Résultat financier 8
4.3 Résultat exceptionnel 8
4.4 Autres informations sur le compte de résultat 8
4.4.1 CICE 8
4.4.2 Transfert de charges 8
4.4.3 Impôt sur les bénéfices 8

5 Autres informations 9
5.1 Engagements financiers 9
5.2 Effectif moyen 9
5.3 Engagement formation au titre du CPF 9
5.4 Rémunération des dirigeants 9

1 Faits caractéristiques

La société IDK DEV 2 n'a pas eu d'activité au cours de l'exercice écoulé, elle est destinée à anticiper de futurs projets.

1.1 Evènements principaux de l'exercice

Décision de non-dissolution - Décision 10/09/2025

L'associé unique, après avoir constaté que les capitaux propres de la société IDK DEV 2 sont devenus inférieurs à la moitié du capital social au cours de l'exercice écoulé, a décidé de ne pas dissoudre la société par une décision en date du 10/09/2025.

1.2 Evénements post-clôture

RAS

2 Principes, règles et méthodes comptables

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

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice sur l'autre,
- Indépendance des exercices.

Les comptes ont été établis conformément au PCG, et au règlement comptable de l'ANC (PCG, art. 833-2/1 et art. 832-2/1).

Pour les règles et méthodes plus spécifiques appliquées aux différents agrégats du bilan et du compte de résultat, cf. sections ci-dessous.

3 Informations relatives au bilan

3.1 ACTIF

3.1.1 Tableau des immobilisations
NA

3.1.2 Tableau des amortissements
NA

3.1.3 Immobilisations incorporelles
NA

3.1.4 Immobilisations corporelles
NA

3.1.5 Immobilisations financières
NA

3.1.6 Stocks
NA

3.1.7 Créances

3.1.7.1 Classement par échéance
Voir tableau 2057 joint en fin de document.

3.1.7.2 Dépréciation des créances
Les créances sont dépréciées en fonction des risques de recouvrement identifiés.

3.1.7.3 Détail des principaux produits à recevoir
Montants en euros

Nature	**Montant**
Factures à établir	0
Agios bancaires	0
Autres	0
Total	0

3.1.8 Valeurs mobilières et disponibilités
RAS

3.1.9 Comptes de régularisation
RAS

3.1.10 Créances et dettes en devises, écarts de conversion

NA

3.2 PASSIF

3.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	Ouverture 2024	Affectation résultat 2023	Résultat 2024	Augmentation capital	Autres mouvements	Clôture 2024
Capital social	5 000	0	0	0	0	5 000
Primes et réserves	0	0	0	0	0	0
Report à nouveau	–2 040,07	–2495,06	0	0	0	–4 535,13
Résultat	–2495,06	2495,06	–2 490,75	0	0	–2 490,75
Total	**464,87**	**0**	**–2 490,75**	**0**	**0**	**-2 025,88**

3.2.2 Capital

3.2.2.1 Mouvements de l’exercice

Le capital est composé de 5 000 actions d’une valeur nominale de 1 euro.

Filiales	Nombre d'actions	Valeur (en euros)
Position en début d'exercice	5 000	5 000
Augmentation de capital	0	0
Diminution de capital	0	0
Position en fin d'exercice	**5 000**	**5 000**

3.2.3 Provisions pour risques et charges

Les risques connus et probables sont provisionnés à la clôture de l'exercice, dès lors qu'ils peuvent être estimés avec une précision suffisante, dans le respect du principe de prudence.

3.2.4 Dettes financières

3.2.4.1 Classement par échéance

NS

3.2.4.2 Emprunt et dettes financières divers

Pour une meilleure compréhension des états financiers, les comptes courants créditeurs sont reclassés en emprunt et dettes financières divers.

3.2.5 Autres dettes

3.2.5.1 Classement par échéance

NS

3.2.5.2 Charges à payer

Nature	Montant
Factures Non Parvenues	1 162,80
Agios bancaires	0
Total	**1 162,80**

3.2.6 Comptes de régularisation

RAS

4 Informations relatives au compte de résultat

4.1 Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique

NA

4.2 Résultat financier

RAS

4.3 Résultat exceptionnel

RAS

4.4 Autres informations sur le compte de résultat

4.4.1 CICE

NA

4.4.2 Transfert de charges

RAS

4.4.3 Impôt sur les bénéfices

Au 31/12/2024, la société IDK DEV 2 est filiale du groupe fiscalement intégré IDKIDS.

Dans ce contexte, chaque société se voit imputer l'impôt sur les sociétés dont elle serait redevable dans le cadre d'une imposition séparée. La différence entre l'impôt dû par le groupe et l'impôt imputable à chaque membre participant du groupe intégré est constatée au niveau de la société mère (boni ou mali sur intégration fiscale).

5 Autres informations

5.1 Engagements financiers

NA

5.2 Effectif moyen

NA

5.3 Engagement formation au titre du CPF

NA

5.4 Rémunération des dirigeants

NA

1 - BILAN ACTIF

DGFiP N° 2050 2026

Désignation de l'entreprise : IDK DEV 2 SAS

Adresse de l'entreprise : 162 BOULEVARD DE FOURMIES 59100 ROUBAIX

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Durée de l'exercice précédent : 12

si déposé néant, cochez la case :

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31/12/2025 Net 3	Exercice N-1 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB		AC		
	Frais de développement	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT		AU		
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations	CS		CT		
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières	BH		BI		
	TOTAL (II)	BJ		BK		
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	BX		BY		87,42
	Autres créances (3)	BZ	585,93	CA	585,93	300,73
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	1 946,58	CG	1 946,58	3 390,49
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	CH		CI		
	TOTAL (III)	CJ	2 532,51	CK	2 532,51	3 778,64
	Frais d'emission d'emprunt (IV)	CW				
	Primes de remboursement des emprunts (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif et différences d'évaluation (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	2 532,51	1A	2 532,51	3 778,64

Certifié conforme

Eric Venel

Certifié par yousign

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : Immobilisations : | Stocks : | Créances :

© Regnology - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2026

Désignation de l'entreprise : IDK DEV 2 SAS — Néant ☐

					Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)	(Dont versé : 5 000,00)		DA	5 000,00	5 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence : EK)		DC		
	Réserve légale (3)			DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)	Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	DF		
	Autres réserves	Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivant	EJ	DG		
	Report à nouveau			DH	(4 535,13)	(2 040,07)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(2 490,75)	(2 495,06)
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées			DK		
	TOTAL (I)			DL	(2 025,88)	464,87
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs		EI	DV	3 395,59	2 025,14
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 162,80	1 288,63
	Dettes fiscales et sociales			DY		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Instrument financier à terme			D1		
	Autres dettes			EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
	TOTAL (IV)			EC	4 558,39	3 313,77
	Écarts de conversion passif et différences d'évaluation **(V)**			ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 532,51	3 778,64

Certifié conforme
Eric Venel
Certifié par yousign

RENVOIS						
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B		
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
		Écart de réévaluation libre		1D		
		Réserve de réévaluation (1976)		1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	4 558,39	3 313,77
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

© Regnology - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

3 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2052 2026

Désignation de l'entreprise : IDK DEV 2 SAS

Néant ☐

			Exercice N						Exercice N-1
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA		FB		FC		
	Production vendue	biens	FD		FE		FF		
		services	FG		FH		FI		
	Chiffres d'affaires nets		FJ		FK		FL		
	Production stockée						FM		
	Production immobilisée						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions						FP		
	Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles						F1		
	Autres produits (1) (11)						FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS		
	Variation de stock (marchandises)						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV		
	Autres achats et charges externes (3)						FW	2 490,75	2 390,66
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX		
	Salaires et traitements						FY		
	Cotisations sociales (10)						FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA		
			- dotations aux dépréciations				GB		
		Sur actif circulant : dotations et dépréciations					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						G1		
	Autres charges (12)						GE		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 490,75	2 390,66
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	(2 490,75)	(2 390,66)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée **(III)**						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré **(IV)**						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		9,37
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL		
	Reprises sur dépréciations						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de tésorerie						GO		
	Produits de cessions d'immobilisations financières						G2		
	Total des produits financiers (V)						GP		9,37
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR		113,77
	Différences négatives de change						GS		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées						G3		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU		113,77
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV		(104,40)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	(2 490,75)	(2 495,06)

Certifié conforme
Eric Venel
Certifié par yousign

© Regnology - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

4 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2026

Désignation de l'entreprise : IDK DEV 2 SAS

Néant ☐

		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
Charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**	HJ		
Impôts sur les bénéfices **(X)**	HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL		9,37
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	2 490,75	2 504,43
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)	HN	(2 490,75)	(2 495,06)

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	HP		
		- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		1J		9,37
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K		
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploit	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) **A5**	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
(13)	Dont primes et cotisations sociales professionnelles		A8		
	Dont cotisations facultatives Madelin	**A10**			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	**A11**			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (article 39, 1-2°, al.3)		HS		

Certifié conforme
Eric Venel
Certifié par Yousign

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
TOTAL GENERAL		

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs
TOTAL GENERAL		

© Regnology - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD