

RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations  
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 22661

Numéro SIREN : 518 802 301

Nom ou dénomination : GROUPE IDEC INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 18/06/2018 sous le numéro de dépôt 42660



20180426602017

DATE DEPOT : 18/06/2018

N° DE DEPOT : 42660

N° GESTION : 2009822661

N° SIREN : 518802301

DENOMINATION : GROUPE IDEC INVEST

ADRESSE : 37 avenue Pierre 1er de Serbie 75008 Paris

MILLESIME : 2017

**GROUPE IDEC INVEST**  
Société par actions simplifiée unipersonnelle  
au capital de 5 300 000 euros  
Siège social : 37 avenue Pierre 1er de Serbie  
75008 PARIS  
518 802 301 RCS PARIS

Greffier du Tribunal de  
Commerce de Paris

21 JUN 2018

42660  
numéro de dépôt

**PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE**  
**EN DATE DU 16 MAI 2018**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS**  
**LE 31 DECEMBRE 2017**

**DEUXIEME DECISION**

L'Associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 1 241 417,78 euros de la manière suivante :

**Origine**

Résultat de l'exercice 1 241 417,78 euros

**Affectation**

|                            |                           |                           |
|----------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Au report à nouveau, soit  | 129 774,90 euros          |                           |
| A titre de dividende, soit | 1 107 700,00 euros        |                           |
| Aux autres réserves, soit  | 3 942,88 euros            |                           |
| <b>Total</b>               | <b>1 241 417,78 euros</b> | <b>1 241 417,78 euros</b> |

**Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende**

Le dividende unitaire est donc de 2,09 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à l'issue de l'Assemblée Générale.

Ce dividende sera soumis pour les personnes physiques domiciliées en France, au choix de l'associé :

- soit au prélèvement forfaitaire unique de 30 % mis en place par l'article 28 de la Loi de finances pour 2018, prélèvements sociaux compris ;
- soit, sur option expresse et irrévocable exercée dans la déclaration de revenus et après application de l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code Général des Impôts au barème progressif de l'impôt sur le revenu, prélèvements sociaux en sus.

En tout état de cause, la mise en paiement de ce dividende donnera lieu à une retenue à la source :

- d'un prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,80 % sauf dispense compte-tenu du montant du revenu fiscal de référence de l'associé ;
- des prélèvements sociaux au taux de 17,20 %.

En conséquence, et sous réserve de l'application de la dispense de versement du prélèvement forfaitaire non libératoire susvisée, seule une fraction de 70 % des dividendes sera effectivement versée aux associés personnes physiques.

## RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliés en France.

| Exercice clos le : | Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI |                | Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI |                |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|
|                    | Dividendes                                                              | Autres revenus | Dividendes                                                                  | Autres revenus |
| 31 décembre 2016   | 0,00                                                                    | 0,00           | 0,00                                                                        | 0,00           |
| 31 décembre 2015   | 2 824 900,00                                                            | 0,00           | 0,00                                                                        | 0,00           |
| 31 décembre 2014   | 2 506 900,00                                                            | 0,00           | 0,00                                                                        | 0,00           |

Pour copie certifiée conforme

**Le Président**

Monsieur Patrice LAFARGUE



## Bilan Actif

Etat exprimé en euros

|                                 |                                                    | 31/12/2017           |                   |                      | 31/12/2016          |
|---------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
|                                 |                                                    | Brut                 | Amort. et Dépréc. | Net                  | Net                 |
| Capital souscrit non appelé (I) |                                                    |                      |                   |                      |                     |
| ACTIF IMMOBILISE                | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                      |                   |                      |                     |
|                                 | Frais d'établissement                              |                      |                   |                      |                     |
|                                 | Frais de développement                             |                      |                   |                      |                     |
|                                 | Concessions brevets droits similaires              |                      |                   |                      |                     |
|                                 | Fonds commercial (1)                               |                      |                   |                      |                     |
|                                 | Autres immobilisations incorporelles               |                      |                   |                      |                     |
|                                 | Avances et acomptes                                |                      |                   |                      |                     |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                      |                   |                      |                     |
|                                 | Terrains                                           |                      |                   |                      |                     |
|                                 | Constructions                                      |                      |                   |                      |                     |
|                                 | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                      |                   |                      |                     |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                 |                      |                   |                      |                     |
|                                 | Immobilisations en cours                           |                      |                   |                      |                     |
|                                 | Avances et acomptes                                |                      |                   |                      |                     |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                      |                   |                      |                     |
|                                 | Participations évaluées selon mise en équival.     |                      |                   |                      |                     |
|                                 | Autres participations                              | 6 888 198,00         | 996 386,00        | 5 891 812,00         | 5 906 812,00        |
|                                 | Créances rattachées à des participations           | 0,95                 |                   | 0,95                 |                     |
|                                 | Autres titres immobilisés                          |                      |                   |                      |                     |
|                                 | Prêts                                              |                      |                   |                      |                     |
|                                 | Autres immobilisations financières                 |                      |                   |                      |                     |
| <b>TOTAL (II)</b>               |                                                    | <b>6 888 198,95</b>  | <b>996 386,00</b> | <b>5 891 812,95</b>  | <b>5 906 812,00</b> |
| ACTIF CIRCULANT                 | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                      |                   |                      |                     |
|                                 | 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           |                      |                   |                      |                     |
|                                 | <b>CREANCES (3)</b>                                |                      |                   |                      |                     |
|                                 | Créances clients et comptes rattachés              | 2 362 353,60         |                   | 2 362 353,60         | 644 575,86          |
|                                 | Autres créances                                    | 3 339 654,49         |                   | 3 339 654,49         | 2 175 371,99        |
|                                 | Capital souscrit appelé, non versé                 |                      |                   |                      |                     |
| COMPTES DE REGULARISATION       | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                      |                   |                      |                     |
|                                 | <b>DISPONIBILITES</b>                              |                      |                   |                      |                     |
|                                 | Charges constatées d'avance                        |                      |                   |                      |                     |
| <b>TOTAL (III)</b>              |                                                    | <b>5 702 008,09</b>  |                   | <b>5 702 008,09</b>  | <b>2 819 947,85</b> |
| COMPTES DE REGULARISATION       | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                      |                   |                      |                     |
|                                 | Primes de remboursement des obligations (V)        |                      |                   |                      |                     |
|                                 | Ecart de conversion actif (VI)                     |                      |                   |                      |                     |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>     |                                                    | <b>12 590 207,04</b> | <b>996 386,00</b> | <b>11 593 821,04</b> | <b>8 726 759,85</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

0,95

(3) dont créances à plus d'un an

Carte de Gheffe

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

|                      |                                                                              | 31/12/2017           | 31/12/2016          |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| Capitaux Propres     | Capital social ou individuel                                                 | 5 300 000,00         | 5 300 000,00        |
|                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                   | 6,00                 | 6,00                |
|                      | Ecarts de réévaluation                                                       |                      |                     |
|                      | <b>RESERVES</b>                                                              |                      |                     |
|                      | Réserve légale                                                               | 530 000,00           | 530 000,00          |
|                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                       |                      |                     |
|                      | Réserves réglementées                                                        |                      |                     |
|                      | Autres réserves                                                              |                      | 3 180,43            |
|                      | Report à nouveau                                                             | (129 774,90)         |                     |
|                      | Résultat de l'exercice                                                       | 1 241 417,78         | (132 955,33)        |
| Autres fonds propres | Subventions d'investissement                                                 |                      |                     |
|                      | Provisions réglementées                                                      | 36 500,00            | 39 037,00           |
|                      | <b>Total des capitaux propres</b>                                            | <b>6 978 148,88</b>  | <b>5 739 268,10</b> |
|                      | Produits des émissions de titres participatifs                               |                      |                     |
|                      | Avances conditionnées                                                        |                      |                     |
|                      | <b>Total des autres fonds propres</b>                                        |                      |                     |
| Provisions           | Provisions pour risques                                                      |                      |                     |
|                      | Provisions pour charges                                                      | 11 979,00            | 10 894,00           |
|                      | <b>Total des provisions</b>                                                  | <b>11 979,00</b>     | <b>10 894,00</b>    |
| DETTES (1)           | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                    |                      |                     |
|                      | Emprunts obligataires convertibles                                           |                      |                     |
|                      | Autres emprunts obligataires                                                 |                      |                     |
|                      | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                      |                      | 68,56               |
|                      | Emprunts et dettes financières divers                                        | 1 760 312,57         | 2 475 621,60        |
|                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                             |                      |                     |
|                      | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                 |                      |                     |
|                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                     | 2 301 301,09         | 256 981,79          |
|                      | Dettes fiscales et sociales                                                  | 542 079,50           | 243 925,80          |
|                      | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                       |                      |                     |
| TOTAL PASSIF         | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              |                      |                     |
|                      | Autres dettes                                                                |                      |                     |
|                      | Produits constatés d'avance (1)                                              |                      |                     |
|                      | <b>Total des dettes</b>                                                      | <b>4 603 693,16</b>  | <b>2 976 597,75</b> |
|                      | Ecarts de conversion passif                                                  |                      |                     |
|                      | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                          | <b>11 593 821,04</b> | <b>8 726 759,85</b> |
|                      | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   | 1 241 417,78         | (132 955,33)        |
|                      | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 4 603 693,16         | 2 976 597,75        |
|                      | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                      | 68,56               |

## Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

|                         |                                                                                                | France       | Exportation | 12 mois      | 12 mois      |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises                                                                         |              |             |              |              |
|                         | Production vendue (Biens)                                                                      |              |             |              |              |
|                         | Production vendue (Services et Travaux)                                                        | 4 879 742,58 |             | 4 879 742,58 | 1 825 280,63 |
|                         | Montant net du chiffre d'affaires                                                              | 4 879 742,58 |             | 4 879 742,58 | 1 825 280,63 |
|                         | Production stockée                                                                             |              |             |              |              |
|                         | Production immobilisée                                                                         |              |             |              |              |
|                         | Subventions d'exploitation                                                                     |              |             |              |              |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges                                |              |             | 1 743,33     | 1 635,00     |
|                         | Autres produits                                                                                |              |             | 13 546,66    | 142,43       |
|                         | Total des produits d'exploitation (1)                                                          |              |             | 4 895 032,57 | 1 827 058,06 |
|                         | Achats de marchandises                                                                         |              |             |              |              |
|                         | Variation de stock                                                                             |              |             |              |              |
|                         | Achats de matières et autres approvisionnements                                                |              |             |              |              |
|                         | Variation de stock                                                                             |              |             |              |              |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Autres achats et charges externes                                                              |              |             | 3 927 364,38 | 2 273 204,41 |
|                         | Impôts, taxes et versements assimilés                                                          |              |             | 13 531,08    | 8 520,29     |
|                         | Salaires et traitements                                                                        |              |             | 168 724,11   | 175 820,94   |
|                         | Charges sociales du personnel                                                                  |              |             | 79 363,43    | 83 557,66    |
|                         | Cotisations personnelles de l'exploitant                                                       |              |             |              |              |
|                         | Dotations aux amortissements :<br>- sur immobilisations<br>- charges d'exploitation à répartir |              |             |              |              |
|                         | Dotations aux dépréciations :<br>- sur immobilisations<br>- sur actif circulant                |              |             |              |              |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Dotations aux provisions                                                                       |              |             | 1 688,00     | 1 064,00     |
|                         | Autres charges                                                                                 |              |             | 3,54         | 73,79        |
|                         | Total des charges d'exploitation (2)                                                           |              |             | 4 190 674,54 | 2 542 241,09 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION |                                                                                                |              |             | 704 358,03   | (715 183,03) |

## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

| RESULTAT D'EXPLOITATION       |                                                                   | 704 358,03   | (715 183,03) |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Opéra.<br>comm.               | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |              |              |
|                               | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |              |              |
| PRODUITS<br>FINANCIERS        | De participations (3)                                             | 515 819,50   | 585 480,31   |
|                               | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |              |              |
|                               | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 43 377,46    | 35 631,13    |
|                               | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |              |              |
|                               | Différences positives de change                                   |              |              |
|                               | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |              |              |
| Total des produits financiers |                                                                   | 559 196,96   | 621 111,44   |
| CHARGES<br>FINANCIERES        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |              |              |
|                               | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 10 181,13    | 10 916,97    |
|                               | Différences négatives de change                                   |              |              |
|                               | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |              |              |
| Total des charges financières |                                                                   | 10 181,13    | 10 916,97    |
| RESULTAT FINANCIER            |                                                                   | 549 015,83   | 610 194,47   |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS |                                                                   | 1 253 373,86 | (104 988,56) |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS     | Sur opérations de gestion                                         | 4,04         |              |
|                               | Sur opérations en capital                                         | 14 995,96    |              |
|                               | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | 3 620,00     |              |
|                               | Total des produits exceptionnels                                  | 18 620,00    |              |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES    | Sur opérations de gestion                                         | 1,35         |              |
|                               | Sur opérations en capital                                         | 15 000,65    |              |
|                               | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 480,00       | 2 936,00     |
|                               | Total des charges exceptionnelles                                 | 15 482,00    | 2 936,00     |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL         |                                                                   | 3 138,00     | (2 936,00)   |
| PARTICIPATION DES SALAIRES    |                                                                   | 17 494,08    | 27 430,77    |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES      |                                                                   | (2 400,00)   | (2 400,00)   |
| TOTAL DES PRODUITS            |                                                                   | 5 472 849,53 | 2 448 169,50 |
| TOTAL DES CHARGES             |                                                                   | 4 231 431,75 | 2 581 124,83 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE        |                                                                   | 1 241 417,78 | (132 955,33) |

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 11 593 821 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 5 472 850 euros et un total charges de 4 231 432 euros, dégageant ainsi un résultat de 1 241 418 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2017 et finit le 31/12/2017.

Il a une durée de 12 mois.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par la valeur d'apport ou d'acquisition. Une provision est constituée si la valeur d'usage d'un titre devient inférieure à sa valeur d'entrée. Cette valeur d'usage est déterminée en fonction de l'actif net réestimé de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Comptes courants

Les intérêts courus de comptes courants sont comptabilisés aux comptes 411100050 et 401100050 au lieu des comptes 451870000 et 451800000.

## Trésorerie

Les flux de trésorerie liés à la convention de pool de trésorerie sont comptabilisés dans des comptes 451 identifiés par société et par banque; les comptes courants débiteurs et créditeurs sont compensés par société.

La partie des disponibilités de chacune des sociétés affectées au pool de trésorerie figure au bilan dans un compte 451 soit à l'actif dans les "Autres créances", soit au passif dans les "Emprunts et dettes financières divers"

Le solde des opérations de "cash-pooling" figure sur la ligne « Emprunts & Dettes financières divers » (groupe) au Passif pour un montant de 1 760 312.52 € au 31/12/17 contre 2 475 617.49€ au 31/12/16.

## Disponibilités

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Honoraires Commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes enregistré par la société dans les comptes de l'exercice 2017 est égal à 3 328 € HT au compte 622602000.

## Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

L'entreprise bénéficie du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi calculé conformément à l'article 244 quarter C du CGI au taux de 7%. Pour l'exercice 2017, le CICE s'élève à 1 873 euros comptabilisé au crédit d'un sous compte dédié du compte 64 "charges de personnel".

Le CICE a pour objet d'améliorer la compétitivité de l'entreprise et ainsi, de permettre de réaliser des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement.

## Intégration Fiscale

Groupe Idec, la société mère du Groupe et ses filiales détenues à 95 % ou plus à l'ouverture de l'exercice ont opté pour le régime d'intégration fiscale de leurs résultats taxables. La convention d'intégration prévoit que les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration.

Les économies d'impôts réalisées par le groupe fiscal et liées à l'utilisation de déficits sont constatées en produit chez la société mère.

## Comptes consolidés

Les comptes sociaux de la société GROUPE IDEC INVEST sont consolidés dans les comptes de la société SAS GROUPE IDEC - n° SIREN 411-136-583 - 37 Avenue Pierre 1er de Serbie - 75008 PARIS

Les copies des états financiers consolidés sont disponibles à l'adresse du siège du groupe.

## ANNEXE - Elément 2

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |           | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2017 |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|-----------|------------------------------------|
|                       |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |           |                                    |
|                       |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions  |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | Autres                                                                          |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             |                                       |                          |              |             |           |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | Instal., agencement, aménagement divers                                         |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | Matériel de transport                                                           |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                                                    |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                               |                                       |                          |              |             |           |                                    |
| FINANCIERES           | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | Autres participations                                                           | 6 903 198,00                          |                          | 2,95         |             | 15 002,00 | 6 888 198,95                       |
|                       | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | Prêts et autres immobilisations financières                                     |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 6 903 198,00                          |                          | 2,95         |             | 15 002,00 | 6 888 198,95                       |
| TOTAL                 |                                                                                 | 6 903 198,00                          |                          | 2,95         |             | 15 002,00 | 6 888 198,95                       |

ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2017 |
|-----------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                       |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres                                           |                                       |                          |             |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              |                                       |                          |             |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                         |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |             |                                    |
|                       | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
|                       | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Matériel de transport                            |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                     |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |             |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                |                                       |                          |             |                                    |
| TOTAL                 |                                                  |                                       |                          |             |                                    |

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

## ANNEXE - Elément 4

## Provisions

| Etat exprimé en euros              |                                                                                                                                               | Début exercice      | Augmentations   | Diminutions     | 31/12/2017          |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES           | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                     |                 |                 |                     |
|                                    | Provisions pour investissement                                                                                                                |                     |                 |                 |                     |
|                                    | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                     |                 |                 |                     |
|                                    | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   | 39 037,00           |                 | 2 537,00        | 36 500,00           |
|                                    | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                     |                 |                 |                     |
|                                    | Provisions autres                                                                                                                             |                     |                 |                 |                     |
|                                    | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                               | <b>39 037,00</b>    |                 | <b>2 537,00</b> | <b>36 500,00</b>    |
| 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                                                                                                       | 8 830,00            | 1 688,00        |                 | 10 518,00           |
|                                    | Pour impôts                                                                                                                                   | 2 064,00            | 480,00          | 1 083,00        | 1 461,00            |
|                                    | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                     |                 |                 |                     |
|                                    | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                     |                 |                 |                     |
|                                    | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                     |                 |                 |                     |
|                                    | Autres                                                                                                                                        |                     |                 |                 |                     |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     | <b>10 894,00</b>    | <b>2 168,00</b> | <b>1 083,00</b> | <b>11 979,00</b>    |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION       | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières | 996 386,00          |                 |                 | 996 386,00          |
|                                    | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                     |                 |                 |                     |
|                                    | Sur comptes clients                                                                                                                           |                     |                 |                 |                     |
|                                    | Autres                                                                                                                                        |                     |                 |                 |                     |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>996 386,00</b>   |                 |                 | <b>996 386,00</b>   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>               |                                                                                                                                               | <b>1 046 317,00</b> | <b>2 168,00</b> | <b>3 620,00</b> | <b>1 044 865,00</b> |

|                                                                                                                                                   |                   |          |          |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|----------|--|
| Dont dotations et reprises                                                                                                                        | - d'exploitation  | 1 688,00 |          |  |
|                                                                                                                                                   | - financières     |          |          |  |
|                                                                                                                                                   | - exceptionnelles | 480,00   | 3 620,00 |  |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I. |                   |          |          |  |

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

| Etat exprimé en euros                                             |                                               | 31/12/2017   | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      | 0,95         | 0,95         |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |              |              |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            |              |              |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |              |              |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 2 362 353,60 | 2 362 353,60 |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |              |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |              |              |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 455,80       | 455,80       |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |              |              |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 383 045,64   | 383 045,64   |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |              |              |             |
|                                                                   | Divers                                        |              |              |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 2 951 995,35 | 2 951 995,35 |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 4 157,70     | 4 157,70     |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  |              |              |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 5 702 009,04 | 5 702 009,04 |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |              |              |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |              |              |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |              |              |             |

|                                                    |                                                      | 31/12/2017   | 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) |              |              |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |              |              |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 2 301 301,09 | 2 301 301,09 |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 27 264,78    | 27 264,78    |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 42 676,49    | 42 676,49    |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |              |              |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 454 229,00   | 454 229,00   |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |              |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 17 909,23    | 17 909,23    |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |              |              |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 1 760 312,57 | 1 760 312,57 |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        |              |              |           |               |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés             |              |              |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |              |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                   |                                                      | 4 603 693,16 | 4 603 693,16 |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |              |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      |              |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | (41 541,20)  |              |           |               |

ANNEXE - Elément 6.01

## Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

| Etat exprimé en euros                               |  | 31/12/2017 | Entreprises filées | Entreprises avec un lien de participation | Dettes, créances représentées par effets de commerce |
|-----------------------------------------------------|--|------------|--------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>Bilan Actif</b>                                  |  |            |                    |                                           |                                                      |
| <b>Capital souscrit non appelé</b>                  |  |            |                    |                                           |                                                      |
| <b>Actif immobilisé</b>                             |  |            |                    |                                           |                                                      |
| Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles |  |            |                    |                                           |                                                      |
| Avances, acomptes sur immobilisations corporelles   |  |            |                    |                                           |                                                      |
| Participations                                      |  |            | 5 891 812,95       | 5 891 812,95                              |                                                      |
| Créances sur participations                         |  |            |                    |                                           |                                                      |
| Prêts                                               |  |            |                    |                                           |                                                      |
| Autres titres immobilisés                           |  |            |                    |                                           |                                                      |
| Autres immobilisations financières                  |  |            |                    |                                           |                                                      |
| <b>Actif circulant</b>                              |  |            |                    |                                           |                                                      |
| Avances, acomptes versés sur commandes              |  |            |                    |                                           |                                                      |
| Clients et comptes rattachés                        |  |            | 2 362 353,60       | 2 362 353,60                              |                                                      |
| Autres créances                                     |  |            | 2 951 995,04       | 2 951 995,04                              |                                                      |
| Capital souscrit appelé non versé                   |  |            |                    |                                           |                                                      |
| Valeurs mobilières de placement                     |  |            |                    |                                           |                                                      |
| Disponibilités                                      |  |            |                    |                                           |                                                      |
| <b>Bilan Passif</b>                                 |  |            |                    |                                           |                                                      |
| <b>Dettes</b>                                       |  |            |                    |                                           |                                                      |
| Emprunts obligataires convertibles                  |  |            |                    |                                           |                                                      |
| Autres emprunts obligataires                        |  |            |                    |                                           |                                                      |
| Emprunts et dettes envers établissements de crédits |  |            | 1 760 312,57       | 1 760 312,57                              |                                                      |
| Emprunts et dettes financières divers               |  |            |                    |                                           |                                                      |
| Avances, acomptes reçus sur commandes               |  |            |                    |                                           |                                                      |
| Dettes fournisseurs comptes rattachés               |  |            | 2 292 337,88       |                                           |                                                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés     |  |            |                    |                                           |                                                      |
| Autres dettes                                       |  |            |                    |                                           |                                                      |
| Produits financiers                                 |  |            |                    |                                           |                                                      |
| Produits de Participation                           |  |            | 515 818,00€        | 515 818,00€                               |                                                      |

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2017

|                                                                                        |                 |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|
| Total des Produits à recevoir                                                          |                 | 2 406 303 |
| Autres créances clients<br><i>FAE CLIENTS GROUPE</i>                                   | 2 362 354       | 2 362 354 |
| Autres créances<br><i>ANP FOURNISSEURS GROUPE</i><br><i>C/C INTERTES A RECEVOIR HG</i> | 2 408<br>41 541 | 43 950    |

ANNEXE - Élément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2017

|                                                 |                  |                  |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                |                  | <b>2 348 419</b> |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> |                  | <b>2 295 824</b> |
| <i>FNP FOURNISSEURS HORS GROUPE</i>             | <i>5 391</i>     |                  |
| <i>FNP FOURNISSEURS GROUPE</i>                  | <i>2 290 433</i> |                  |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>              |                  | <b>52 595</b>    |
| <i>DETTES PROVISIONNEES CONGES A</i>            | <i>14 487</i>    |                  |
| <i>PROVISION INTERESSEMENT A PAYER</i>          | <i>10 080</i>    |                  |
| <i>PROVISION ABONDEMENT</i>                     | <i>2 698</i>     |                  |
| <i>CHARGES SOCIALES / CP A PAYER</i>            | <i>7 421</i>     |                  |
| <i>FORMATION CONTINUE A PAYER</i>               | <i>913</i>       |                  |
| <i>TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER</i>             | <i>1 128</i>     |                  |
| <i>CFE A PAYER</i>                              | <i>15 082</i>    |                  |
| <i>T.V.T A PAYER</i>                            | <i>786</i>       |                  |

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros                         | Période | Montants | 31/12/2017 |
|-----------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |         |          |            |
| TOTAL                                         |         |          |            |

NEANT

ANNEXE - Élément 6.12

## Produits constatés d'avance

| Etat exprimé en euros                       |  | Période | Montants | 31/12/2017 |
|---------------------------------------------|--|---------|----------|------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  |  |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |  |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |  |         |          |            |
| TOTAL                                       |  |         |          |            |

NEANT

## ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                  | 31/12/2017 | Nombre     | Val. Nominale | Montant      |
|--------------------------|----------------------------------|------------|------------|---------------|--------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 530 000,00 | 10,0000       | 5 300 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |            | 0,0000        |              |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |            | 0,0000        |              |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 530 000,00 | 10,0000       | 5 300 000,00 |

|  |
|--|
|  |
|--|

ANNEXE - Elément 6.17

## Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2017

|                                                   |                     |                     |
|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Chiffre d'affaires par secteur d'activité</b>  |                     | <b>4 879 742,58</b> |
| <b>Production vendue Services</b>                 |                     | <b>4 879 742,58</b> |
| <i>PRESTATIONS DE SERVICES 20%</i>                | <i>4 366 652,80</i> |                     |
| <i>COMMISSIONS</i>                                | <i>250 000,00</i>   |                     |
| <i>PRODUITS STE GROUPE CONVENTION</i>             | <i>263 000,00</i>   |                     |
| <i>GRPE PROD ACT ANN REFACT INTER</i>             | <i>89,78</i>        |                     |
| <b>Chiffre d'affaires par marché géographique</b> |                     | <b>4 879 742,58</b> |
| <b>Chiffre d'affaires FRANCE</b>                  |                     | <b>4 879 742,58</b> |
| <i>PRESTATIONS DE SERVICES 20%</i>                | <i>4 366 652,80</i> |                     |
| <i>COMMISSIONS</i>                                | <i>250 000,00</i>   |                     |
| <i>PRODUITS STE GROUPE CONVENTION</i>             | <i>263 000,00</i>   |                     |
| <i>GRPE PROD ACT ANN REFACT INTER</i>             | <i>89,78</i>        |                     |

ANNEXE - Elément 6.18

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

| Etat exprimé en euros                      | 31/12/2017 | Résultat avant impôts | Impôts (1) | Résultat après impôts |
|--------------------------------------------|------------|-----------------------|------------|-----------------------|
| RESULTAT COURANT                           |            | 1 253 373,86          |            | 1 253 373,86          |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL ( et participation ) |            | (14 356,08)           | (2 400,00) | (11 956,08)           |
| RESULTAT COMPTABLE                         |            | 1 239 017,78          | (2 400,00) | 1 241 417,78          |

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 8

## Engagements financiers

| Etat exprimé en euros                                                                      |  | 31/12/2017 | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------|-------------------------------|------------------------------|
| Effets escomptés non échus                                                                 |  |            |                               |                              |
| Avals, cautions et garanties                                                               |  |            |                               |                              |
| Cautions                                                                                   |  |            | 15 475 000,00                 |                              |
|                                                                                            |  |            | 15 475 000,00                 |                              |
| Engagements de crédit-bail                                                                 |  |            |                               |                              |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés                                             |  |            |                               |                              |
| IFC: Engagement couvert partiellement par contrat d'assurance & comptabilisé pour 1 solde. |  |            | 10 518,00                     |                              |
|                                                                                            |  |            | 10 518,00                     |                              |
| Autres engagements                                                                         |  |            |                               |                              |
| Total des engagements financiers (1)                                                       |  |            | 15 485 518,00                 |                              |
| (1) Dont concernant :                                                                      |  |            |                               |                              |
| Les dirigeants                                                                             |  |            |                               |                              |
| Les filiales                                                                               |  |            |                               |                              |
| Les participations                                                                         |  |            |                               |                              |
| Les autres entreprises liées                                                               |  |            |                               |                              |

## ANNEXE - Elément 13

## Effectif moyen

|                              |                                                  | 31/12/2017 | Interne | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |            | 2,00    |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |            |         |         |
|                              | Employés                                         |            | 1,00    |         |
|                              | Ouvriers                                         |            |         |         |
|                              | TOTAL                                            |            | 3,00    |         |

ANNEXE - Elément 15

## Filiales et participations

| Etat exprimé en euros                       |  | 31/12/2017 | Capitaux<br>propres | Quote-part<br>détenue en<br>pourcentage | Résultat<br>du dernier<br>exercice clos |
|---------------------------------------------|--|------------|---------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |  |            |                     |                                         |                                         |
| SAS PROSDIM                                 |  |            | 3 734 171,70        | 100,00                                  | (2 938 639,61)                          |
| SAS ACANTHE RESIDENCES SENIOR               |  |            | (1 723 632,96)      | 100,00                                  | (31 487,56)                             |
| SAS 3 LA FONCIERE                           |  |            | (1 236 054,09)      | 95,00                                   | (1 838 958,65)                          |
| SAS GROUP IDEC PROPERTY MANAGEMENT          |  |            | 13 355,33           | 100,00                                  | (4 350,40)                              |
| SAS 3 FAUBOURG                              |  |            | (10 732,08)         | 100,00                                  | (63 201,16)                             |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |  |            |                     |                                         |                                         |
| SAS THE COOL REPUBLIC                       |  |            | 475 932,00          | 29,00                                   | (282 437,00)                            |
| SAS PMEGI                                   |  |            | 207 895,16          | 34,00                                   | 293 421,94                              |
| <b>B. Renseignements globaux</b>            |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>1. Filiales non reprises en A.</b>       |  |            |                     |                                         |                                         |
| a) françaises                               |  |            |                     |                                         |                                         |
| b) étrangères                               |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>2. Participations non reprises en A.</b> |  |            |                     |                                         |                                         |
| a) françaises                               |  |            |                     |                                         |                                         |
| b) étrangères                               |  |            |                     |                                         |                                         |

PMEGI : les montants indiqués corresponde à une situations faite en date du 31/12/2017. L'arrêté de compte pour cette société & tant en date du 31/03/2018.



Eric **LETOURMY**  
Sonia **LUTZ**

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

### **SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31 décembre 2017**

*Ce rapport contient 26 pages*

---

### **SAS GROUPE IDEC INVEST**

**Société par actions simplifiée au capital de 5 300 000 Euros**

**Siège Social : 37 Avenue Pierre 1<sup>er</sup> de Serbie**

**75008 PARIS**

**RCS PARIS 518 802 301**

#### **DR AUDIT**

SARL au capital de 10 000 euros  
17, rue Franciade - BP 146  
41005 BLOIS Cedex

Tél. : **02 54 42 23 11**

E-mail : [draudit@draudit.net](mailto:draudit@draudit.net)

A l'associé unique,

### 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 SAS GROUPE IDEC INVEST relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### Fondement de l'opinion

#### *Référentiel d'audit*

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> Janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Les titres de participation dont le montant net figurant au bilan au 31 Décembre 2017 s'établit à 5 891 812 euros, sont évalués à leur cout de revient et dépréciés sur la base de leur valeur d'usage selon les modalités décrites en note « immobilisations financières » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles issues des plans stratégiques établis pour chacune de ces activités sous le contrôle de la direction générale.

Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

#### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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

Il appartient 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 votre président.

#### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

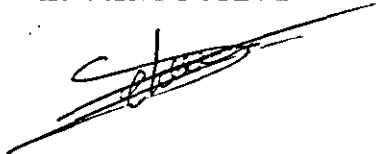
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

Fait à Blois,  
Le 26 avril 2018

**SARL Daniel RAVINEAU AUDIT**  
Commissaire aux comptes  
Éric LETOURMY



## Bilan Actif

Etat exprimé en euros

|                             |                                                    | 31/12/2017           |                   |                      | 31/12/2016          |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
|                             |                                                    | Brut                 | Amort. et Dépréc. | Net                  | Net                 |
| ACTIF INMOBILISE            | Capital souscrit non appelé (I)                    |                      |                   |                      |                     |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                      |                   |                      |                     |
|                             | Frais d'établissement                              |                      |                   |                      |                     |
|                             | Frais de développement                             |                      |                   |                      |                     |
|                             | Concessions brevets droits similaires              |                      |                   |                      |                     |
|                             | Fonds commercial (I)                               |                      |                   |                      |                     |
|                             | Autres immobilisations incorporelles               |                      |                   |                      |                     |
|                             | Avances et acomptes                                |                      |                   |                      |                     |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                      |                   |                      |                     |
|                             | Terrains                                           |                      |                   |                      |                     |
| ACTIF INMOBILISE            | Constructions                                      |                      |                   |                      |                     |
|                             | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                      |                   |                      |                     |
|                             | Autres immobilisations corporelles                 |                      |                   |                      |                     |
|                             | Immobilisations en cours                           |                      |                   |                      |                     |
|                             | Avances et acomptes                                |                      |                   |                      |                     |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                      |                   |                      |                     |
|                             | Participations évaluées selon mise en équival.     |                      |                   |                      |                     |
|                             | Autres participations                              | 6 888 198,00         | 996 386,00        | 5 891 812,00         | 5 906 812,00        |
|                             | Créances rattachées à des participations           | 0,95                 |                   | 0,95                 |                     |
|                             | Autres titres immobilisés                          |                      |                   |                      |                     |
| ACTIF CIRCULANT             | Prêts                                              |                      |                   |                      |                     |
|                             | Autres immobilisations financières                 |                      |                   |                      |                     |
|                             | <b>TOTAL (II)</b>                                  | <b>6 888 198,95</b>  | <b>996 386,00</b> | <b>5 891 812,95</b>  | <b>5 906 812,00</b> |
|                             | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                      |                   |                      |                     |
|                             | 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           |                      |                   |                      |                     |
| COMPTES DE REGULARISATION   | <b>CREANCES (3)</b>                                |                      |                   |                      |                     |
|                             | Créances clients et comptes rattachés              | 2 362 353,60         |                   | 2 362 353,60         | 644 575,86          |
|                             | Autres créances                                    | 3 339 654,49         |                   | 3 339 654,49         | 2 175 371,99        |
|                             | Capital souscrit appelé, non versé                 |                      |                   |                      |                     |
|                             | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                      |                   |                      |                     |
|                             | <b>DISPONIBILITES</b>                              |                      |                   |                      |                     |
|                             | Charges constatées d'avance                        |                      |                   |                      |                     |
|                             | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>5 702 008,09</b>  |                   | <b>5 702 008,09</b>  | <b>2 819 947,85</b> |
|                             | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                      |                   |                      |                     |
|                             | Primes de remboursement des obligations (V)        |                      |                   |                      |                     |
|                             | Ecarts de conversion actif (VI)                    |                      |                   |                      |                     |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b> |                                                    | <b>12 590 207,04</b> | <b>996 386,00</b> | <b>11 593 821,04</b> | <b>8 726 759,85</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

0,95

(3) dont créances à plus d'un an



# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

|                      |                                                                              |                      |                     |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| Capitaux Propres     | Capital social ou individuel                                                 | 5 300 000,00         | 5 300 000,00        |
|                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                   | 6,00                 | 6,00                |
|                      | Ecarts de réévaluation                                                       |                      |                     |
|                      | <b>RESERVES</b>                                                              |                      |                     |
|                      | Réserve légale                                                               | 530 000,00           | 530 000,00          |
|                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                       |                      |                     |
|                      | Réserves réglementées                                                        |                      |                     |
|                      | Autres réserves                                                              |                      | 3 180,43            |
|                      | Report à nouveau                                                             | (129 774,90)         |                     |
|                      | Résultat de l'exercice                                                       | 1 241 417,78         | (132 955,33)        |
| Autres fonds propres | Subventions d'investissement                                                 | 36 500,00            | 39 037,00           |
|                      | Provisions réglementées                                                      |                      |                     |
|                      | <b>Total des capitaux propres</b>                                            | <b>6 978 148,88</b>  | <b>5 739 268,10</b> |
|                      | Produits des émissions de titres participatifs                               |                      |                     |
|                      | Avances conditionnées                                                        |                      |                     |
|                      | <b>Total des autres fonds propres</b>                                        |                      |                     |
| Provisions           | Provisions pour risques                                                      |                      |                     |
|                      | Provisions pour charges                                                      | 11 979,00            | 10 894,00           |
|                      | <b>Total des provisions</b>                                                  | <b>11 979,00</b>     | <b>10 894,00</b>    |
| DETTES (1)           | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                    |                      |                     |
|                      | Emprunts obligataires convertibles                                           |                      |                     |
|                      | Autres emprunts obligataires                                                 |                      |                     |
|                      | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                      |                      | 68,56               |
|                      | Emprunts et dettes financières divers                                        | 1 760 312,57         | 2 475 621,60        |
|                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                             |                      |                     |
|                      | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                 |                      |                     |
|                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                     | 2 301 301,09         | 256 981,79          |
|                      | Dettes fiscales et sociales                                                  | 542 079,50           | 243 925,80          |
|                      | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                       |                      |                     |
| TOTAL PASSIF         | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              |                      |                     |
|                      | Autres dettes                                                                |                      |                     |
|                      | Produits constatés d'avance (1)                                              |                      |                     |
|                      | <b>Total des dettes</b>                                                      | <b>4 603 693,16</b>  | <b>2 976 597,75</b> |
|                      | Ecarts de conversion passif                                                  |                      |                     |
|                      | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                          | <b>11 593 821,04</b> | <b>8 726 759,85</b> |
|                      | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   | 1 241 417,78         | (132 955,33)        |
|                      | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 4 603 693,16         | 2 976 597,75        |
|                      | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                      | 68,56               |



## Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

|                                       |                                                                 | Fraoce       | Exportation | 12 mois      | 12 mois      |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION               | Ventes de marchandises                                          |              |             |              |              |
|                                       | Production vendue (Biens)                                       |              |             |              |              |
|                                       | Production vendue (Services et Travaux)                         | 4 879 742,58 |             | 4 879 742,58 | 1 825 280,63 |
|                                       | Montant net du chiffre d'affaires                               | 4 879 742,58 |             | 4 879 742,58 | 1 825 280,63 |
|                                       |                                                                 |              |             |              |              |
|                                       | Production stockée                                              |              |             |              |              |
|                                       | Production immobilisée                                          |              |             |              |              |
|                                       | Subventions d'exploitation                                      |              |             |              |              |
|                                       | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |              |             | 1 743,33     | 1 635,00     |
|                                       | Autres produits                                                 |              |             | 13 546,66    | 142,43       |
| Total des produits d'exploitation (1) |                                                                 |              |             | 4 895 032,57 | 1 827 058,06 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                | Achats de marchandises                                          |              |             |              |              |
|                                       | Variation de stock                                              |              |             |              |              |
|                                       | Achats de matières et autres approvisionnements                 |              |             |              |              |
|                                       | Variation de stock                                              |              |             |              |              |
|                                       | Autres achats et charges externes                               |              |             | 3 927 364,38 | 2 273 204,41 |
|                                       | Impôts, taxes et versements assimilés                           |              |             | 13 531,08    | 8 520,29     |
|                                       | Salaires et traitements                                         |              |             | 168 724,11   | 175 820,94   |
|                                       | Charges sociales du personnel                                   |              |             | 79 363,43    | 83 557,66    |
|                                       | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |              |             |              |              |
|                                       | Dotations aux amortissements :                                  |              |             |              |              |
|                                       | - sur immobilisations                                           |              |             |              |              |
|                                       | - charges d'exploitation à répartir                             |              |             |              |              |
|                                       | Dotations aux dépréciations :                                   |              |             |              |              |
|                                       | - sur immobilisations                                           |              |             |              |              |
| - sur actif circulant                 |                                                                 |              |             |              |              |
| Dotations aux provisions              |                                                                 |              | 1 688,00    | 1 064,00     |              |
| Autres charges                        |                                                                 |              | 3,54        | 73,79        |              |
| Total des charges d'exploitation (2)  |                                                                 |              |             | 4 190 674,54 | 2 542 241,09 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION               |                                                                 |              |             | 704 358,03   | (715 183,03) |



## Compte de Résultat 2/2

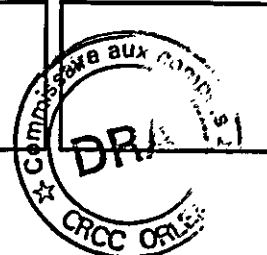
Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                                | 704 358,03              | (715 183,03)            |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Opéra.<br>comm.                                        | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                         |                         |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                 | De participations (3)                                                          | 515 819,50              | 585 480,31              |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)                 |                         |                         |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                                      | 43 377,46               | 35 631,13               |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |                         |                         |
|                                                        | Différences positives de change                                                |                         |                         |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                         |                         |
|                                                        | <b>Total des produits financiers</b>                                           | <b>559 196,96</b>       | <b>621 111,44</b>       |
| CHARGES<br>FINANCIERS                                  | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              |                         |                         |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                             | 10 181,13               | 10 916,97               |
|                                                        | Différences négatives de change                                                |                         |                         |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                         |                         |
|                                                        | <b>Total des charges financières</b>                                           | <b>10 181,13</b>        | <b>10 916,97</b>        |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |                                                                                | <b>549 015,83</b>       | <b>610 194,47</b>       |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                   |                                                                                | <b>1 253 373,86</b>     | <b>(104 988,56)</b>     |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                              | Sur opérations de gestion                                                      | 4,04                    |                         |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      | 14 995,96               |                         |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              | 3 620,00                |                         |
|                                                        | <b>Total des produits exceptionnels</b>                                        | <b>18 620,00</b>        |                         |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Sur opérations de gestion                                                      | 1,35                    |                         |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      | 15 000,65               |                         |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              | 480,00                  | 2 936,00                |
|                                                        | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                       | <b>15 482,00</b>        | <b>2 936,00</b>         |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |                                                                                | <b>3 138,00</b>         | <b>(2 936,00)</b>       |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                                | 17 494,08<br>(2 400,00) | 27 430,77<br>(2 400,00) |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |                                                                                | <b>5 472 849,53</b>     | <b>2 448 169,50</b>     |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |                                                                                | <b>4 231 431,75</b>     | <b>2 581 124,83</b>     |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                          |                                                                                | <b>1 241 417,78</b>     | <b>(132 955,33)</b>     |

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
 (3) dont produits concernant les entreprises liées  
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 11 593 821 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 5 472 850 euros et un total charges de 4 231 432 euros, dégageant ainsi un résultat de 1 241 418 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2017 et finit le 31/12/2017.

Il a une durée de 12 mois.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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.



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par la valeur d'apport ou d'acquisition. Une provision est constituée si la valeur d'usage d'un titre devient inférieure à sa valeur d'entrée. Cette valeur d'usage est déterminée en fonction de l'actif net réestimé de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Comptes courants

Les intérêts courus de comptes courants sont comptabilisés aux comptes 411100050 et 401100050 au lieu des comptes 451870000 et 451800000.

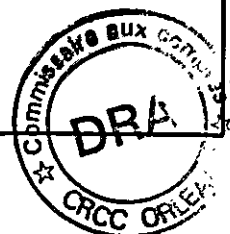
## Trésorerie

Les flux de trésorerie liés à la convention de pool de trésorerie sont comptabilisés dans des comptes 451 identifiés par société et par banque; les comptes courants débiteurs et créditeurs sont compensés par société.

La partie des disponibilités de chacune des sociétés affectées au pool de trésorerie figure au bilan dans un compte 451 soit à l'actif dans les "Autres créances", soit au passif dans les "Emprunts et dettes financières divers".

Le solde des opérations de "cash-pooling" figure sur la ligne « Emprunts & Dettes financières divers » (groupe) au Passif pour un montant de 1 760 312.52 € au 31/12/17 contre 2 475 617.49€ au 31/12/16.

## Disponibilités



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Honoraires Commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes enregistré par la société dans les comptes de l'exercice 2017 est égal à 3 328 € HT au compte 622602000.

## Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

L'entreprise bénéficie du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi calculé conformément à l'article 244 quater C du CGI au taux de 7%. Pour l'exercice 2017, le CICE s'élève à 1 873 euros comptabilisé au crédit d'un sous compte dédié du compte 64 "charges de personnel".

Le CICE a pour objet d'améliorer la compétitivité de l'entreprise et ainsi, de permettre de réaliser des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement.

## Intégration Fiscale

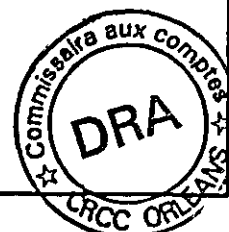
Groupe Idec, la société mère du Groupe et ses filiales détenues à 95 % ou plus à l'ouverture de l'exercice ont opté pour le régime d'intégration fiscale de leurs résultats taxables. La convention d'intégration prévoit que les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration.

Les économies d'impôts réalisées par le groupe fiscal et liées à l'utilisation de déficits sont constatées en produit chez la société mère.

## Comptes consolidés

Les comptes sociaux de la société GROUPE IDEC INVEST sont consolidés dans les comptes de la société SAS GROUPE IDEC - n° SIREN 411-136-583 - 37 Avenue Pierre 1er de Serbie - 75008 PARIS

Les copies des états financiers consolidés sont disponibles à l'adresse du siège du groupe.



## ANNEXE - Elément 2

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

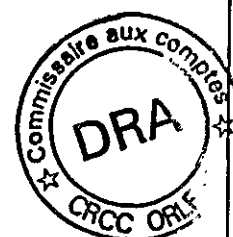
| Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2017 |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                       | Révaluations             | Acquisitions | Virt.p.à p. | Cessions |                                    |

|               |                                            |  |  |  |  |  |  |
|---------------|--------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement  |  |  |  |  |  |  |
|               | Autres                                     |  |  |  |  |  |  |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> |  |  |  |  |  |  |

|             |                                                                                |  |  |  |  |  |  |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| CORPORELLES | Terrains                                                                       |  |  |  |  |  |  |
|             | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agenc. aménagement |  |  |  |  |  |  |
|             | Instal. technique, matériel outillage industriels                              |  |  |  |  |  |  |
|             | Instal., agencement, aménagement divers                                        |  |  |  |  |  |  |
|             | Matériel de transport                                                          |  |  |  |  |  |  |
|             | Matériel de bureau, mobilier                                                   |  |  |  |  |  |  |
|             | Emballages récupérables et divers                                              |  |  |  |  |  |  |
|             | Immobilisations corporelles en cours                                           |  |  |  |  |  |  |
|             | Avances et acomptes                                                            |  |  |  |  |  |  |
|             | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                       |  |  |  |  |  |  |

|             |                                             |              |  |      |  |           |              |
|-------------|---------------------------------------------|--------------|--|------|--|-----------|--------------|
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence      |              |  |      |  |           |              |
|             | Autres participations                       | 6 903 198,00 |  | 2,95 |  | 15 002,00 | 6 888 198,95 |
|             | Autres titres immobilisés                   |              |  |      |  |           |              |
|             | Prêts et autres immobilisations financières |              |  |      |  |           |              |
|             | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>    | 6 903 198,00 |  | 2,95 |  | 15 002,00 | 6 888 198,95 |

|              |              |  |      |  |           |              |
|--------------|--------------|--|------|--|-----------|--------------|
| <b>TOTAL</b> | 6 903 198,00 |  | 2,95 |  | 15 002,00 | 6 888 198,95 |
|--------------|--------------|--|------|--|-----------|--------------|



## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2017 |
|-----------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                       |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres                                           |                                       |                          |             |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              |                                       |                          |             |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                         |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |             |                                    |
|                       | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
|                       | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres Instal, agencement, aménagement divers    |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Matériel de transport                            |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                     |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |             |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                |                                       |                          |             |                                    |
| TOTAL                 |                                                  |                                       |                          |             |                                    |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                  | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                  | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                         |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre                     |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| sur sol d'autrui                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| instal, agencement, aménag.                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencet aménagt divers          |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                     |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |



ANNEXE - Elément 4

## Provisions

| Etat exprimé en euros                                                                                                                             |                                                                                                                                               | Début exercice      | Augmentations      | Diminutions     | 31/12/2017          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|---------------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES                                                                                                                          | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                     |                    |                 |                     |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                |                     |                    |                 |                     |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                     |                    |                 |                     |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   | 39 037,00           |                    | 2 537,00        | 36 500,00           |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                     |                    |                 |                     |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                             |                     |                    |                 |                     |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                               | <b>39 037,00</b>    |                    | <b>2 537,00</b> | <b>36 500,00</b>    |
| 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                                                                                                       | 8 830,00            | 1 688,00           |                 | 10 518,00           |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                   | 2 064,00            | 480,00             | 1 083,00        | 1 461,00            |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                     |                    |                 |                     |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                     |                    |                 |                     |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                     |                    |                 |                     |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                     |                    |                 |                     |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     | <b>10 894,00</b>    | <b>2 168,00</b>    | <b>1 083,00</b> | <b>11 979,00</b>    |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières | 996 386,00          |                    |                 | 996 386,00          |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                     |                    |                 |                     |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           |                     |                    |                 |                     |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                     |                    |                 |                     |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>996 386,00</b>   |                    |                 | <b>996 386,00</b>   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                               | <b>1 046 317,00</b> | <b>2 168,00</b>    | <b>3 620,00</b> | <b>1 044 865,00</b> |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                     | 1 688,00<br>480,00 | 3 620,00        |                     |
| 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. |                                                                                                                                               |                     |                    |                 |                     |



## ANNEXE - Elément 5

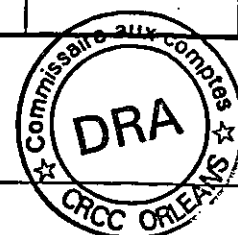
## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|                                                                   | 31/12/2017          | 1 an au plus        | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| <b>CREANCES</b>                                                   |                     |                     |             |
| Créances rattachées à des participations                          | 0,95                | 0,95                |             |
| Prêts (1) (2)                                                     |                     |                     |             |
| Autres immobilisations financières                                |                     |                     |             |
| Clients douteux ou litigieux                                      |                     |                     |             |
| Autres créances clients                                           | 2 362 353,60        | 2 362 353,60        |             |
| Créances représentatives des titres prêtés                        |                     |                     |             |
| Personnel et comptes rattachés                                    |                     |                     |             |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                     | 455,80              | 455,80              |             |
| Impôts sur les bénéfices                                          |                     |                     |             |
| Taxes sur la valeur ajoutée                                       | 383 045,64          | 383 045,64          |             |
| Autres impôts, taxes versements assimilés                         |                     |                     |             |
| Divers                                                            |                     |                     |             |
| Groupe et associés (2)                                            | 2 951 995,35        | 2 951 995,35        |             |
| Débiteurs divers                                                  | 4 157,70            | 4 157,70            |             |
| Charges constatées d'avances                                      |                     |                     |             |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                         | <b>5 702 009,04</b> | <b>5 702 009,04</b> |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                     |                     |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                     |                     |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                     |                     |             |

| 31/12/2017 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|------------|--------------|-----------|---------------|
|------------|--------------|-----------|---------------|

|                                                      |                     |                     |  |  |
|------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--|--|
| <b>DETTES</b>                                        |                     |                     |  |  |
| 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) |                     |                     |  |  |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                     |                     |  |  |
| Fournisseurs et comptes rattachés                    | 2 301 301,09        | 2 301 301,09        |  |  |
| Personnel et comptes rattachés                       | 27 264,78           | 27 264,78           |  |  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 42 676,49           | 42 676,49           |  |  |
| Impôts sur les bénéfices                             |                     |                     |  |  |
| Taxes sur la valeur ajoutée                          | 454 229,00          | 454 229,00          |  |  |
| Obligations cautionnées                              |                     |                     |  |  |
| Autres impôts, taxes et assimilés                    | 17 909,23           | 17 909,23           |  |  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                     |                     |  |  |
| Groupe et associés (2)                               | 1 760 312,57        | 1 760 312,57        |  |  |
| Autres dettes                                        |                     |                     |  |  |
| Dette représentative de titres empruntés             |                     |                     |  |  |
| Produits constatés d'avance                          |                     |                     |  |  |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>4 603 693,16</b> | <b>4 603 693,16</b> |  |  |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice           |                     |                     |  |  |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice          |                     |                     |  |  |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)   | (41 541,20)         |                     |  |  |



ANNEXE - Elément 6.01

# Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

| Etat exprimé en euros                               | 31/12/2017 | Entreprises liées | Entreprises avec un lien de participation | Dettes, créances représentées par effets de commerce |
|-----------------------------------------------------|------------|-------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>Bilan Actif</b>                                  |            |                   |                                           |                                                      |
| Capital souscrit non appelé                         |            |                   |                                           |                                                      |
| <b>Actif Immobilisé</b>                             |            |                   |                                           |                                                      |
| Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles |            |                   |                                           |                                                      |
| Avances, acomptes sur immobilisations corporelles   |            |                   |                                           |                                                      |
| Participations                                      |            |                   |                                           |                                                      |
| Créances sur participations                         |            | 5 891 812,95      | 5 891 812,95                              |                                                      |
| Prêts                                               |            |                   |                                           |                                                      |
| Autres titres immobilisés                           |            |                   |                                           |                                                      |
| Autres immobilisations financières                  |            |                   |                                           |                                                      |
| <b>Actif circulant</b>                              |            |                   |                                           |                                                      |
| Avances, acomptes versés sur commandes              |            |                   |                                           |                                                      |
| Clients et comptes rattachés                        |            | 2 362 353,60      | 2 362 353,60                              |                                                      |
| Autres créances                                     |            | 2 951 995,04      | 2 951 995,04                              |                                                      |
| Capital souscrit appelé non versé                   |            |                   |                                           |                                                      |
| Valeurs mobilières de placement                     |            |                   |                                           |                                                      |
| Disponibilités                                      |            |                   |                                           |                                                      |
| <b>Bilan Passif</b>                                 |            |                   |                                           |                                                      |
| <b>Dettes</b>                                       |            |                   |                                           |                                                      |
| Emprunts obligataires convertibles                  |            |                   |                                           |                                                      |
| Autres emprunts obligataires                        |            |                   |                                           |                                                      |
| Emprunts et dettes envers établissements de crédits |            | 1 760 312,57      | 1 760 312,57                              |                                                      |
| Emprunts et dettes financières divers               |            |                   |                                           |                                                      |
| Avances, acomptes reçus sur commandes               |            |                   |                                           |                                                      |
| Dettes fournisseurs comptes rattachés               |            | 2 292 337,88      |                                           |                                                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés     |            |                   |                                           |                                                      |
| Autres dettes                                       |            |                   |                                           |                                                      |

Produits financiers

Produits de Participation

515 818,00€

515 818,00€



ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2017

|                                                                                        |                 |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|
| Total des Produits à recevoir                                                          |                 | 2 406 303 |
| Autres créances clients<br><i>FAE CLIENTS GROUPE</i>                                   | 2 362 354       | 2 362 354 |
| Autres créances<br><i>ANP FOURNISSEURS GROUPE</i><br><i>C/C INTERTES A RECEVOIR HG</i> | 2 408<br>41 541 | 43 950    |



ANNEXE - Elément 6.11

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2017

|                                                 |                  |                  |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                |                  | <b>2 348 419</b> |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> |                  | <b>2 295 824</b> |
| <i>FNP FOURNISSEURS HORS GROUPE</i>             | <i>5 391</i>     |                  |
| <i>FNP FOURNISSEURS GROUPE</i>                  | <i>2 290 433</i> |                  |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>              |                  | <b>52 595</b>    |
| <i>DETTE PROVISIONNEES CONGES A</i>             | <i>14 487</i>    |                  |
| <i>PROVISION INTERESSEMENT A PAYE</i>           | <i>10 080</i>    |                  |
| <i>PROVISION ABONDEMENT</i>                     | <i>2 698</i>     |                  |
| <i>CHARGES SOCIALES / CP A PAYER</i>            | <i>7 421</i>     |                  |
| <i>FORMATION CONTINUE A PAYER</i>               | <i>913</i>       |                  |
| <i>TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER</i>             | <i>1 128</i>     |                  |
| <i>CFE A PAYER</i>                              | <i>15 082</i>    |                  |
| <i>T.V.T.A PAYER</i>                            | <i>786</i>       |                  |



ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros                         | Période | Montants | 31/12/2017 |
|-----------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |         |          |            |
| TOTAL                                         |         |          |            |



ANNEXE - Elément 6.12

## Produits constatés d'avance

| Etat exprimé en euros                       | Période | Montants | 31/12/2017 |
|---------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |         |          |            |
| TOTAL                                       |         |          |            |



ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                  | 31/12/2017 | Nombre     | Val. Nominale | Montant      |
|--------------------------|----------------------------------|------------|------------|---------------|--------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 530 000,00 | 10,0000       | 5 300 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |            | 0,0000        |              |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |            | 0,0000        |              |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 530 000,00 | 10,0000       | 5 300 000,00 |



ANNEXE - Elément 6.17

## Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2017

| Chiffre d'affaires par secteur d'activité  |              | 4 879 742,58        |
|--------------------------------------------|--------------|---------------------|
| <b>Production vendue Services</b>          |              | <b>4 879 742,58</b> |
| <i>PRESTATIONS DE SERVICES 20%</i>         | 4 366 652,80 |                     |
| <i>COMMISSIONS</i>                         | 250 000,00   |                     |
| <i>PRODUITS STE GROUPE CONVENTION</i>      | 263 000,00   |                     |
| <i>GRPE PROD ACT ANN REFACT INTER</i>      | 89,78        |                     |
| Chiffre d'affaires par marché géographique |              | 4 879 742,58        |
| <b>Chiffre d'affaires FRANCE</b>           |              | <b>4 879 742,58</b> |
| <i>PRESTATIONS DE SERVICES 20%</i>         | 4 366 652,80 |                     |
| <i>COMMISSIONS</i>                         | 250 000,00   |                     |
| <i>PRODUITS STE GROUPE CONVENTION</i>      | 263 000,00   |                     |
| <i>GRPE PROD ACT ANN REFACT INTER</i>      | 89,78        |                     |



ANNEXE - Elément 6.18

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

| Etat exprimé en euros                      | 31/12/2017 | Résultat avant impôts | Impôts (1) | Résultat après impôts |
|--------------------------------------------|------------|-----------------------|------------|-----------------------|
| RESULTAT COURANT                           |            | 1 253 373,86          |            | 1 253 373,86          |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL ( et participation ) |            | (14 356,08)           | (2 400,00) | (11 956,08)           |
| RESULTAT COMPTABLE                         |            | 1 239 017,78          | (2 400,00) | 1 241 417,78          |

(1) après retraitements fiscaux.



## ANNEXE - Elément 8

## Engagements financiers

| Etat exprimé en euros                                                               |  | 31/12/2017 | Engagements<br>financiers donnés | Engagements<br>financiers reçus |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--|------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Effets escomptés non échus                                                          |  |            |                                  |                                 |
| Avals, cautions et garanties                                                        |  |            |                                  |                                 |
| Caution                                                                             |  |            | 15 475 000,00                    |                                 |
|                                                                                     |  |            | 15 475 000,00                    |                                 |
| Engagements de crédit-bail                                                          |  |            |                                  |                                 |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés                                      |  |            |                                  |                                 |
| IFC: Engagement couvert partiellement par contrat d'assurance & comptabilisé pour l |  |            | 10 518,00                        |                                 |
| solde.                                                                              |  |            | 10 518,00                        |                                 |
| Autres engagements                                                                  |  |            |                                  |                                 |
| Total des engagements financiers (1)                                                |  |            | 15 485 518,00                    |                                 |
| (1) Dont concernant :                                                               |  |            |                                  |                                 |
| Les dirigeants                                                                      |  |            |                                  |                                 |
| Les filiales                                                                        |  |            |                                  |                                 |
| Les participations                                                                  |  |            |                                  |                                 |
| Les autres entreprises liées                                                        |  |            |                                  |                                 |



ANNEXE - Elément 13

## Effectif moyen

|                              | 31/12/2017                                       | Interne | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures | 2,00    |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |         |         |
|                              | Employés                                         | 1,00    |         |
|                              | Ouvriers                                         |         |         |
|                              | TOTAL                                            | 3,00    |         |



ANNEXE - Elément 15

## Filiales et participations

| Etat exprimé en euros                       |  | 31/12/2017     | Capitaux<br>propres | Quote-part<br>détenue en<br>pourcentage | Résultat<br>du dernier<br>exercice clos |
|---------------------------------------------|--|----------------|---------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |  |                |                     |                                         |                                         |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |  |                |                     |                                         |                                         |
| SAS PROSDIM                                 |  | 3 734 171,70   | 100,00              | (2 938 639,61)                          |                                         |
| SAS ACANTHE RESIDENCES SENIOR               |  | (1 723 632,96) | 100,00              | (31 487,56)                             |                                         |
| SAS 3 LA FONCIERE                           |  | (1 236 054,09) | 95,00               | (1 838 958,65)                          |                                         |
| SAS GROUP IDEC PROPERTY MANAGEMENT          |  | 13 355,33      | 100,00              | (4 350,40)                              |                                         |
| SAS 3 FAUBOURG                              |  | (10 732,08)    | 100,00              | (63 201,16)                             |                                         |
| <br><b>2. Participations (10 à 50 %)</b>    |  |                |                     |                                         |                                         |
| SAS THE COOL REPUBLIC                       |  | 475 932,00     | 29,00               | (282 437,00)                            |                                         |
| SAS PMEGI                                   |  | 207 895,16     | 34,00               | 293 421,94                              |                                         |
| <br><b>B. Renseignements globaux</b>        |  |                |                     |                                         |                                         |
| <b>1. Filiales non reprises en A.</b>       |  |                |                     |                                         |                                         |
| a) françaises                               |  |                |                     |                                         |                                         |
| b) étrangères                               |  |                |                     |                                         |                                         |
| <b>2. Participations non reprises en A.</b> |  |                |                     |                                         |                                         |
| a) françaises                               |  |                |                     |                                         |                                         |
| b) étrangères                               |  |                |                     |                                         |                                         |

PMEGI : les montants indiqués corresponde à une situations faite en date du 31/12/2017. L'arrêté de compte pour cette société & tant en date du 31/03/2018.

