

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

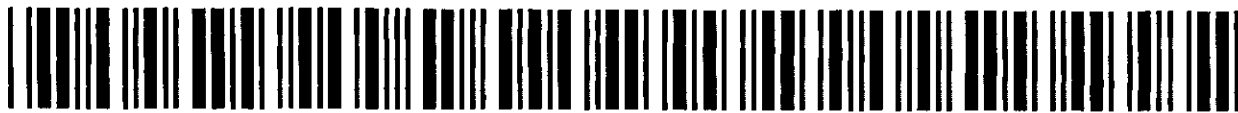
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**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 07/06/2019 sous le numéro de dépôt 42818



20190428182018

DATE DEPOT : 07/06/2019

N° DE DEPOT : 42818

N° GESTION : 2009B22661

N° SIREN : 518802301

DENOMINATION : GROUPE IDEC INVEST

ADRESSE : 37 avenue Pierre 1er de Serbie 75008 Paris

MILLESIME : 2018

.

Greffe du Tribunal de Commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

14 JUIN 2019

Enregistré le :

42818



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

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

EN DATE DU 14 MAI 2019

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DECEMBRE 2018 SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 7 016 998,92 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice

7 016 998,92 euros

Affectation

A titre de dividende, soit

7 017 200,00 euros

- prélevé sur le bénéfice de l'exercice, soit

7 016 998,92 euros

- prélevé sur les autres réserves, soit

201,08 euros

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 13,24 euros.

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

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujéti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

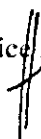
RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

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 2017	1 107 700.00	0.00	0.00	0.00
31 décembre 2016	0.00	0.00	0.00	0.00
31 décembre 2015	2 824 900.00	0.00	0.00	0.00

Pour copie certifiée conforme

Le Président
Monsieur Patrice LAFARGUE



Cet acte
Cofinancé

GREFFE

Désignation de l'entreprise : SAS GROUPE IDEC INVEST Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 003 Rue Rue Copernic 41260 La Chaussée St Victor Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 5 1 8 8 0 2 3 0 1 0 0 0 3 7 Néant ☐ *

				Exercice N clos le, <u>31122018</u>		N-1 <u>31122017</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU				
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	7 156 349	996 386	6 159 963	5 891 812
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières*	BH	BI				
TOTAL (II)		BJ	BK	7 156 349	996 386	6 159 963	5 891 812	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 175 079		1 175 079	2 362 353
		Autres créances (3)	BZ	CA	5 978 049		5 978 049	3 339 654
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
		Disponibilités	CF	CG				
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	500 000		500 000	
TOTAL (III)		CJ	CK	7 653 128		7 653 128	5 702 008	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecart de conversion actif* (VI)		CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	14 809 477	996 386	13 813 091	11 593 821	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an	CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations	Stocks :		Créances :			

Formulaire obligatoire (article 51 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS GROUPE IDEC INVEST</u>			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :5 300 000.....)	DA	5 300 000	5 300 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	6	6
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	530 000	530 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	3 942	
	Report à nouveau	DH		(129 774)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	7 016 998	1 241 417
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	38 186	36 500
	TOTAL (I)		DL	12 889 133
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ	13 097	11 979
	TOTAL (III)	DR	13 097	11 979
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	12 799	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV		1 760 312
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	34 140	2 301 301
	Dettes fiscales et sociales	DY	256 096	542 079
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Compte rééval.	Autres dettes	EA	607 824	
	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)		EC	910 860	4 603 693
Ecart de conversion passif* (V)		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	13 813 091	11 593 821
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	910 860	4 603 693
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EII	12 799		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 51 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS GROUPE IDEC INVEST					Néant ☐ *			
		Exercice N				Exercice (N - 1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	1 786 249	FII		FI	1 786 249	4 879 742
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 786 249	FK		FL	1 786 249	4 879 742
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	1 575	1 743
	Autres produits (I) (11)					FQ	376	13 546
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 788 201	4 895 032
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 897 051	3 927 364
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	(4 581)	13 531
	Salaires et traitements*					FY	174 340	168 724
	Charges sociales (10)					FZ	80 382	79 363
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*				GA		
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	1 343	1 688
	Autres charges (12)					GE	34	3
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	3 148 570	4 190 674	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(1 360 369)	704 358	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	8 379 956	515 819
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	27 097	43 377
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	8 407 054	559 196	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	10 543	10 181
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	10 543	10 181	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	8 396 511	549 015	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	7 036 141	1 253 373	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise SAS GROUPE IDEC INVEST				Néant ☐ *	
				Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			IIA	4
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			IIB	14 995
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	3 620
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			IID	18 620
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	1
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			IIF	15 000
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	480
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	15 482
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				III	3 138
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			IJJ	17 494	
Impôts sur les bénéfices * (X)			IIK	(2 400)	(2 400)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	10 195 713	5 472 849
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			IIIM	3 178 714	4 231 431
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				IIIN	1 241 417
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		IIIO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières		IIIV	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3) Dont	Crédit-bail mobilier *		IIIP	
		- Crédit bail immobilier		IIQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		III	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IIK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		IIIX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		AI	1 575
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N	
Provision IS CBI				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amende				233	458
VNC				25	
Amortissement dérogatoire				14	
				1 686	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N	
				Charges antérieures	Produits antérieurs

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 **13 813 091 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **10 195 713 euros** et un total charges de **3 178 715 euros**, dégageant ainsi un résultat de **7 016 999 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.
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 règlements CRC 2004-06 du 23 novembre 2004 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs et CRC 2002-10 du 12 décembre 2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs ont été appliqués.

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

Immobilisations financières

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 ré-estimé de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

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 "Autres créances" (groupe) à l'Actif pour un montant de 2 687 144.06 € au 31/12/2018 contre 1 760 312.52 € au 31/12/2017 au passif.

Disponibilités

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 2018 est égal à 3 195.00 € HT.

Crédit Impôt pour la Compétitivité et l'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 6%. Pour l'exercice 2018, le CICE s'élève à 1 638.00 €, 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.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	6 888 199		268 165
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 888 199		268 165
TOTAL GENERAL	6 888 199		268 165

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations	15		7 156 349	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15		7 156 349	
TOTAL GENERAL	15		7 156 349	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
-----------	------------------	-----------	----------	----------------

FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Terrains

Constructions sur sol propre

Constructions sur sol d'autrui

Constructions installations générales, agenc., aménag.

Installations techniques, matériel et outillage industriels

Installations générales, agenc. et aménag. divers

Matériel de transport

Matériel de bureau et informatique, mobilier

Emballages récupérables, divers

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

TOTAL GENERAL

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

55

55

AUT. INC.

Terrains

Construct.

- sol propre

- sol autrui

- installations

Install. Tech.

Install. Gén.

Mat. Transp.

Mat bureau

Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre	1 631						1 631
TOTAL	1 631	55					1 686

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
--	-------------------------	---------------------	------------------	-----------------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	36 500	1 686		38 186
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	36 500	1 686		38 186
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	10 518	1 343		11 861
Provisions pour impôts	1 461	233	458	1 236
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	11 979	1 576	458	13 097
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	996 386			996 386
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	996 386			996 386
TOTAL GENERAL	1 044 865	3 262	458	1 047 669

Dotations et reprises d'exploitation

1 343

Dotations et reprises financières

Dotations et reprises exceptionnelles

1 919

458

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 175 079	1 175 079	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	627	627	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	105 897	105 897	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	14 923	14 923	
Groupe et associés	5 856 182	5 856 182	
Débiteurs divers	420	420	
Charges constatées d'avance	500 000	500 000	
TOTAL GENERAL	7 653 128	7 653 128	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	12 799	12 799		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1	1		
Fournisseurs et comptes rattachés	34 140	34 140		
Personnel et comptes rattachés	28 013	28 013		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 070	31 070		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	194 743	194 743		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	2 271	2 271		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	607 824	607 824		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	910 861	910 861		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100020	FAE CLIENTS H.G	30 499,20		30 499,20
418100050	FAE CLIENTS GROUPE	524 916,80	2 362 353,60	-1 837 436,80
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		555 416,00	2 362 353,60	-1 806 937,60
AUTRES CREANCES				
409800050	ANP GROUPE FRAIS GX	420,24	2 408,40	-1 988,16
448700000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	14 923,00		14 923,00
455870000	C/C INTERES A RECEVOIR HG		41 541,20	-41 541,20
TOTAL AUTRES CREANCES		15 343,24	43 949,60	-28 606,36
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		570 759,24	2 406 303,20	-1 835 543,96

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
408100020	FNP FRAIS GX H.G	9 776,33	5 390,90	4 385,43
408100050	FNP GROUPE FRAIS GX	1 832,40	2 290 432,80	-2 288 600,40
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		11 608,73	2 295 823,70	-2 284 214,97
AUTRES DETTES				
419800050	AAE CLIENTS GROUPE	607 824,00		607 824,00
TOTAL AUTRES DETTES		607 824,00		607 824,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200000	CONGES PAYES A PAYER	13 526,78	14 486,83	-960,05
428603000	INTERESSEMENT A PAYER	11 905,89	10 080,24	1 825,65
428606000	ABONDEMENT A PAYER	2 580,24	2 697,71	-117,47
438200000	CH. SOC. s/C PAYES A PAYER	6 750,82	7 421,07	-670,25
448601000	F. CONTINUE A PAYER	964,18	912,86	51,32
448602000	T. APPRENTISSAGE A PAYER	1 192,04	1 128,37	63,67
448605000	CET A PAYER		15 082,00	-15 082,00
448606000	TVTS A PAYER	115,00	786,00	-671,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		37 034,95	52 595,08	-15 560,13
TOTAL CHARGES A PAYER		688 467,68	2 348 418,78	-1 661 951,10

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000020	CCA HORS GROUPE FGX A REPARTIR	500 000,00		500 000,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		500 000,00		500 000,00

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	

Actions ordinaires

Actions amorties

Actions à dividende prioritaire sans droit de vote

Actions préférentielles

Parts sociales	530 000			10
----------------	---------	--	--	----

Certificats d'investissements

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2018	Total 31/12/2017	%
Prestation de services	1 401 044		1 401 044	4 366 653	-67,91 %
Commissions				250 000	
Produits stés groupe convention assistance	370 000		370 000	263 000	40,68 %
Prestations comptables	5 000		5 000		
Autres produits	10 205		10 205		
Produits de refacturations				90	

TOTAL	1 786 249		1 786 249	4 879 743	-63,39 %
--------------	------------------	--	------------------	------------------	-----------------

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	7 036 141	-2 400	7 038 541
Résultat exceptionnel à court terme	-1 500		-1 500
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-20 043		-20 043
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	7 014 598	-2 400	7 016 998

Engagements donnés					
Catégories d'engagements	Total	Au profit de			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres
Cautions	15 475 000		15 475 000		
IFC	11 861				11 861

TOTAL	15 486 861		15 475 000		11 861
--------------	-------------------	--	-------------------	--	---------------

Engagements reçus					
Catégories d'engagements	Total	Accordés par			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres

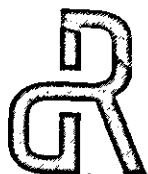
TOTAL					
--------------	--	--	--	--	--

Engagements réciproques					
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres

TOTAL					
--------------	--	--	--	--	--

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres & Professions intellectuelles supérieures	2	
Professions intermédiaires		
Employés	1	
Ouvriers		
TOTAL		3

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)				
SAS PROSDIM	500 000	100	5 200 196	457 066
SAS PROSDIM	6 830 935	2 800 000	5 200 196	5 772 440
SAS ACANTHE RESIDENCE SENIOR	37 000	100	996 386	0,00
SAS ACANTHE RESIDENCE SENIOR	(2 828 579)	0,00	996 386	(1 104 946)
SAS 3 LA FONCIERE	500 000	95	475 050	93
SAS 3 LA FONCIERE	16 837 647	0,00	475 050	18 037 410
SAS GROUPE IDEC PROPERTY MANAGI	37 000	100	37 000	0,00
SAS GROUPE IDEC PROPERTY MANAGI	9 070	0,00	37 000	(4 285)
SAS DEL MON	10 000	100	10 000	0,00
SAS DEL MON	11 204	0,00	10 000	1 204
SAS 10 FAUBOURG	20 000	80	37 000	0,00
SAS 10 FAUBOURG	15 932	0,00	37 000	(4 068)
SAS 3 FAUBOURG	37 000	100	16 000	0,00
SAS 3 FAUBOURG	(34 547)	0,00	16 000	(66 921)
SAS 9 PROPERTY	20 000	50	10 000	0,00
SAS 9 PROPERTY	14 308	0,00	10 000	(5 692)
PARTICIPATIONS (10 à 50%)				
SAS PMEGI	3 000	34	1 020	64 641 294
SAS PMEGI	13 889 086	5 571 167	1 020	13 974 612
SAS THE COOL REPUBLIC		29	105 311	
SAS THE COOL REPUBLIC		0,00	105 311	
AUTRES PARTICIPATIONS				
SAS AMME FLUDIS	6 555	7	199 999	0,00
SAS AMME FLUDIS	208 069	0,00	199 999	(91 301)



DR AUDIT

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Eric **LETOURMY**

Sonia **LUTZ**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

Ce rapport contient 24 pages

SAS GROUPE IDEC INVEST

Société par actions simplifiée au capital de 5 300 000 Euros

Siège Social : 37 avenue Pierre 1^{er} de Serbie

75008 PARIS

RCS PARIS 518 802 301

DR AUDIT

SARL au capital de 10 000 euros

17 rue Francade - BP 146

41005 BLOIS Cedex

Tél : 02 54 42 23 11

E-mail : draudit@draudit.net

 **FRANCE DEFI**
REPERE INDÉPENDANT

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 2018, 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^{er} janvier 2018 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 2018 s'établit à 6 159 963 euros, sont évalués à leur coût 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.

La note de l'annexe intitulée « trésorerie » expose le fait que les disponibilités de votre société, intégrées au pool de trésorerie, ne figurent pas à l'actif du bilan en « disponibilités » mais en « autres créances » pour un montant de 2 687 144 €.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre groupe, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D 441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 30 avril 2019

SARL Daniel RAVINEAU AUDIT
Commissaire aux comptes
Éric LETOURMY



Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	7 156 349,32	996 386,00	6 159 963,32	5 891 812,00
Créances rattachées à des participations				0,95
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	7 156 349,32	996 386,00	6 159 963,32	5 891 812,95
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 175 079,12		1 175 079,12	2 362 353,60
Autres créances	5 978 049,02		5 978 049,02	3 339 654,49
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités				
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	500 000,00		500 000,00	
ACTIF CIRCULANT	7 653 128,14		7 653 128,14	5 702 008,09
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	14 809 477,46	996 386,00	14 809 477,46	11 593 821,04



Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Capital social ou individuel (dont versé : 5 300 000,00)	5 300 000,00	5 300 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	6,00	6,00
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	530 000,00	530 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	3 942,88	
Report à nouveau		-129 774,90
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	7 016 998,92	1 241 417,78
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	38 186,00	36 500,00
CAPITAUX PROPRES	12 889 133,80	6 978 148,88
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	13 097,00	11 979,00
PROVISIONS	13 097,00	11 979,00
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 799,00	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	0,54	1 760 312,57
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 140,44	2 301 301,09
Dettes fiscales et sociales	256 096,68	542 079,50
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	607 824,00	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	910 860,66	4 603 693,16
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	13 800 000,00	11 581 841,04



Rubriques	France	Exportation	31/12/2018	31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 786 249,46		1 786 249,46	4 879 742,58
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 786 249,46		1 786 249,46	4 879 742,58
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 575,00	1 743,33
Autres produits			376,59	13 546,66
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 788 201,05	4 895 032,57
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 897 051,34	3 927 364,38
Impôts, taxes et versements assimilés			-4 581,37	13 531,08
Salaires et traitements			174 340,74	168 724,11
Charges sociales			80 382,14	79 363,43
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			1 343,00	1 688,00
Autres charges			34,65	3,54
CHARGES D'EXPLOITATION			3 148 570,50	4 190 674,54
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 360 369,45	704 358,03
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			8 379 956,60	515 819,50
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			27 097,84	43 377,46
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			8 407 054,44	559 196,96
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			10 543,34	10 181,13
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			10 543,34	10 181,13
RESULTAT FINANCIER			7 863 511,10	694 015,90
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			7 863 511,10	694 015,90



Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4,04
Produits exceptionnels sur opérations en capital		14 995,96
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	458,00	3 620,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS	458,00	18 620,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	25,00	1,35
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14,00	15 000,65
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	1 919,00	480,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 958,00	15 482,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 500,00	3 138,00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	20 042,73	17 494,08
Impôts sur les bénéfices	-2 400,00	-2 400,00
TOTAL DES PRODUITS	10 195 713,49	5 472 849,53
TOTAL DES CHARGES	3 178 714,57	4 231 431,75
BENEFICE OU PERTE	7 016 998,92	1 241 417,78



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 **13 813 091 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **10 195 713 euros** et un total charges de **3 178 715 euros**, dégagant ainsi un résultat de **7 016 999 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

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 règlements CRC 2004-06 du 23 novembre 2004 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs et CRC 2002-10 du 12 décembre 2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs ont été appliqués.

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

Immobilisations financières

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 ré-estimé de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.



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 "Autres créances" (groupe) à l'Actif pour un montant de 2 687 144.06 € au 31/12/2018 contre 1 760 312.52 € au 31/12/2017 au passif.

Disponibilités

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 2018 est égal à 3 195.00 € HT.

Crédit Impôt pour la Compétitivité et l'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 6%. Pour l'exercice 2018, le CICE s'élève à 1 638.00 €, 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.



Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	6 888 199		268 165
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 888 199		268 165
TOTAL GENERAL	6 888 199		268 165

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations	15		7 156 349	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15		7 156 349	
TOTAL GENERAL	15		7 156 349	



Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
-----------	------------------	-----------	----------	----------------

FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Terrains
 Constructions sur sol propre
 Constructions sur sol d'autrui
 Constructions installations générales, agenc., aménag.
 Installations techniques, matériel et outillage industriels
 Installations générales, agenc. et aménag. divers
 Matériel de transport
 Matériel de bureau et informatique, mobilier
 Emballages récupérables, divers

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

TOTAL GENERAL

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode degressif	Amort. fisc. exception	Différentiel de durée et autres	Mode degressif	Amort. fisc. exception	

FRAIS ETBL

55

55

AUT. INC.

Terrains
 Construct.
 - sol propre
 - sol autrui
 - installations
 Install. Tech.
 Install. Gén.
 Mat. Transp.
 Mat bureau
 Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre	1 631	1 631
---------------	-------	-------

TOTAL	1 631	1 631
-------	-------	-------

Charges réparties aux différents exercices	Débit par exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
--	--------------------	--------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
 Primes de remboursement des obligations



Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	36 500	1 686		38 186
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	36 500	1 686		38 186
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	10 518	1 343		11 861
Provisions pour impôts	1 461	233	458	1 236
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	11 979	1 576	458	13 097
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	996 386			996 386
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	996 386			996 386
TOTAL GENERAL	996 386	3 264	458	1 004 759
Dotations et reprises d'exploitation		1 343		
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		1 919	458	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				



ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 175 079	1 175 079	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	627	627	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	105 897	105 897	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	14 923	14 923	
Groupe et associés	5 856 182	5 856 182	
Débiteurs divers	420	420	
Charges constatées d'avance	500 000	500 000	
TOTAL GENERAL	7 653 128	7 653 128	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an	Sans plus de 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	12 799	12 799			
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers	1	1			
Fournisseurs et comptes rattachés	34 140	34 140			
Personnel et comptes rattachés	28 013	28 013			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 070	31 070			
Etat : impôt sur les bénéfices					
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	194 743	194 743			
Etat : obligations cautionnées					
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	2 271	2 271			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés					
Autres dettes	607 824	607 824			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL GENERAL	810 861	810 861			

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés



Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100020	FAE CLIENTS H.G	30 499,20		30 499,20
418100050	FAE CLIENTS GROUPE	524 916,80	2 382 353,60	-1 837 436,80
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		555 416,00	2 362 353,60	-1 806 937,60
AUTRES CREANCES				
409800050	ANP GROUPE FRAIS GX	420,24	2 408,40	-1 988,16
448700000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	14 923,00		14 923,00
455870000	C/C INTERES A RECEVOIR HG		41 541,20	-41 541,20
TOTAL AUTRES CREANCES		15 343,24	43 949,60	-28 606,36
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		570 759,24	2 406 303,20	-1 835 543,96



Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100020	FNP FRAIS GX H G	9 776,33	5 390,90	4 385,43
408100050	FNP GROUPE FRAIS GX	1 832,40	2 290 432,80	-2 288 600,40
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		11 608,73	2 295 823,70	-2 284 214,97
AUTRES DETTES				
419800050	AAE CLIENTS GROUPE	607 824,00		607 824,00
TOTAL AUTRES DETTES		607 824,00		607 824,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200000	CONGES PAYES A PAYER	13 526,78	14 486,83	-960,05
428603000	INTERESSEMENT A PAYER	11 905,89	10 080,24	1 825,65
428606000	ABONDEMENT A PAYER	2 580,24	2 697,71	-117,47
438200000	CH. SOC. s/c.PAYES A PAYER	6 750,82	7 421,07	-670,25
448601000	F. CONTINUE A PAYER	964,18	912,86	51,32
448602000	T. APPRENTISSAGE A PAYER	1 192,04	1 128,37	63,67
448605000	CET A PAYER		15 082,00	-15 082,00
448606000	TVTS A PAYER	115,00	786,00	-671,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		37 034,95	52 595,08	-15 560,13
TOTAL CHARGES A PAYER		656 467,68	2 348 418,78	-1 691 951,10



**Charges et produits constatés
d'avance**

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000020	CCA HORS GROUPE FGX A REPARTIR	500 000,00		500 000,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		500 000,00		500 000,00



Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	

Actions ordinaires

Actions amorties

Actions à dividende prioritaire sans droit de vote

Actions préférentielles

Parts sociales

530 000

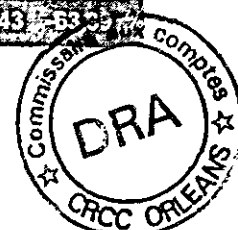
10

Certificats d'investissements



Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2018	Total 31/12/2017	%
Prestation de services	1 401 044		1 401 044	4 366 653	-67,91 %
Commissions				250 000	
Produits stés groupe convention assistance	370 000		370 000	263 000	40,68 %
Prestations comptables	5 000		5 000		
Autres produits	10 205		10 205		
Produits de refacturations				90	

TOTAL	1 786 249	1 786 249	4 879 743	-63,55 %
--------------	------------------	------------------	------------------	-----------------



Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	7 036 141	-2 400	7 038 541
Résultat exceptionnel à court terme	-1 500		-1 500
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-20 043		-20 043
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	7 014 598	-2 400	7 016 998



Engagements donnés					
Catégories d'engagements	Total	Au profit de			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres
Cautions	15 475 000		15 475 000		
IFC	11 861				11 861

TOTAL	15 486 861		15 475 000		11 861
--------------	-------------------	--	-------------------	--	---------------

Engagements reçus					
Catégories d'engagements	Total	Accordés par			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres

TOTAL					
--------------	--	--	--	--	--

Engagements réciproques					
Catégories d'engagements	Total	Accordés par			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres

TOTAL					
--------------	--	--	--	--	--



Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres & Professions intellectuelles supérieures	2	
Professions intermédiaires		
Employés	1	
Ouvriers		
TOTAL		



Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid. encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)				
SAS PROSDIM	500 000	100	5 200 196	457 066
SAS PROSDIM	6 830 935	2 800 000	5 200 196	5 772 440
SAS ACANTHE RESIDENCE SENIOR	37 000	100	996 386	0,00
SAS ACANTHE RESIDENCE SENIOR	(2 828 579)	0,00	0,00	(1 104 946)
SAS 3 LA FONCIERE	500 000	95	475 050	93
SAS 3 LA FONCIERE	16 837 647	0,00	475 050	18 037 410
SAS GROUPE IDEC PROPERTY MANAGI	37 000	100	37 000	0,00
SAS GROUPE IDEC PROPERTY MANAGI	9 070	0,00	37 000	(4 285)
SAS DEL MON	10 000	100	10 000	0,00
SAS DEL MON	11 204	0,00	10 000	1 204
SAS 10 FAUBOURG	20 000	80	16 000	0,00
SAS 10 FAUBOURG	15 932	0,00	16 000	(4 068)
SAS 3 FAUBOURG	37 000	100	37 000	0,00
SAS 3 FAUBOURG	(34 547)	0,00	37 000	(66 921)
SAS 9 PROPERTY	20 000	50	10 000	0,00
SAS 9 PROPERTY	14 308	0,00	10 000	(5 692)
PARTICIPATIONS (10 à 50%)				
SAS PMEGI	3 000	34	1 020	64 641 294
SAS PMEGI	13 889 086	5 571 167	1 020	13 974 612
SAS THE COOL REPUBLIC		29	105 311	
SAS THE COOL REPUBLIC		0,00	105 311	
AUTRES PARTICIPATIONS				
SAS AMME FLUDIS	6 555	7	199 999	0,00
SAS AMME FLUDIS	208 069	0,00	199 999	(91 301)

