RCS : TOULOUSE
Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 02318
Numéro SIREN : 399 198 571
Nom ou dénomination : IMODEUS INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 05/02/2019 sous le numéro de dépôt B2019/002949

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
TOULOUSE

2244989

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/002949**
n° de gestion : **1994B02318**
n° SIREN : **399 198 571 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 05/02/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

IMODEUS INVEST - Société par actions simplifiée
11 avenue Parmentier 31200 Toulouse -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels

2244989

SAS IMODEUS INVEST
31200 TOULOUSE

Certifié conforme à l'original

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence	1 284 791	148 851	1 135 940	1 082 813	53 128	4.91
	Autres participations	148 791	123 948	24 844	29 782	4 938-	16.58-
	Créances rattachées à des participations	16 141 092	242 530	15 898 562	18 818 149	2 919 587-	15.51-
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	17 574 675	515 329	17 059 347	19 930 744	2 871 397-	14.41-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	276 830	38 795	238 034	307 197	69 163-	22.51-
	Produits intermédiaires et finis	222 300	62 300	160 000	160 000		
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	773 984	335 644	438 341	467 156	28 815-	6.17-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	4 000 285		4 000 285	6 700 000	2 699 715-	40.29-
	Disponibilités	472 970		472 970	205 259	267 711	130.43
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	5 746 369	436 739	5 309 630	7 839 612	2 529 983-	32.27-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	23 321 044	952 067	22 368 976	27 770 356	5 401 380-	19.45-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont a moins d'un an
(3) Dont a plus d'un an

SAS IMODEUS INVEST
31200 TOULOUSE

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé)	50 000	50 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation	1 094 078	1 042 553	51 526	4.94
	Réserves				
	Réserve légale	5 001	5 001		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	18 728 387	18 697 065	31 322	0.17
	Report à nouveau	0	0		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 109 302	31 322	1 077 981	NS
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	20 986 769	19 825 941	1 160 828	5.86
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	78 000	37 000	41 000	110.81
	Provisions pour charges				
	Total III	78 000	37 000	41 000	110.81
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	415	1 254	840-	66.95-
	Emprunts et dettes financières diverses	656 262	7 443 943	6 787 682-	91.18-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	245 070	63 717	181 353	284.62
	Dettes fiscales et sociales	1 289	369	920	249.32
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	51 240	52 058	818-	1.57-
	Autres dettes	349 933	346 073	3 859	1.12
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 304 207	7 907 415	6 603 208-	83.51-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	22 368 976	27 770 356	5 401 380-	19.45-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 304 207	7 907 415		

SAS IMODEUS INVEST
31200 TOULOUSE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2016 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	214 838		214 838	314 339	99 501-	31.65-
Chiffre d'affaires NET	214 838		214 838	314 339	99 501-	31.65-
Production stockée			124 308-	351 878-	227 570	64.67
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			105 940	268 612	162 672-	60.56-
Autres produits			18 143	4 409	13 734	311.55
Total des Produits d'exploitation (I)			214 613	235 481	20 868-	8.86-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements				222 300	222 300-	100.00-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			305 092	64 916-	370 008	569.98
Impôts, taxes et versements assimilés			1 742	2 398	656-	27.37-
Salaires et traitements			2 500	2 460	40	1.61
Charges sociales			933	917	15	1.66
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			38 795	62 300	23 505-	37.73-
Dotations aux provisions						
Autres charges			41 313	44 109	2 796-	6.34-
Total des Charges d'exploitation (II)			390 374	269 569	120 805	44.81
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			175 761-	34 088-	141 673-	415.61-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents a des exercices anterieurs
(2) Dont charges afferentes a des exercices anterieurs

SAS IMODEUS INVEST
31200 TOULOUSE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	2 482 754	1 093 737	1 389 017	127.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	28 672	94 792	66 120-	69.75-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	39 605	230 164	190 559-	82.79-
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 551 032	1 418 694	1 132 339	79.82
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		282 135	282 135-	100.00-
Intérêts et charges assimilées (4)	1 050 965	861 546	189 419	21.99
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 050 965	1 143 682	92 716-	8.11-
2. Résultat financier (V-VI)	1 500 067	275 012	1 225 055	445.46
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 324 306	240 924	1 083 382	449.68
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	226	3 725	3 499-	93.93-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	8 783	16 165	7 382-	45.67-
Total VII	9 009	19 891	10 882-	54.71-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	61 006	221 132	160 126-	72.41-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	59 632	8 361	51 271	613.18
Total VIII	120 638	229 493	108 856-	47.43-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	111 628-	209 602-	97 974	46.74
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	103 375		103 375	
Total des produits (I+III+V+VII)	2 774 654	1 674 066	1 100 589	65.74
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 665 352	1 642 744	22 608	1.38
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 109 302	31 322	1 077 981	NS

* Y compris Redevance de credit bail mobilier
Redevance de credit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liees 1 011 897
(4) Dont interêts concernant les entreprises liees 704 434

Dossier N° IINVES en Euros

Certifié conforme à l'original

IMODEUS INVEST
Société par actions simplifiée au capital de 50 000 euros
Siège social : 11 avenue Parmentier
31200 TOULOUSE
SIREN 399 198 571 RCS TOULOUSE

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE
A L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 26 JUIN 2018

L'an deux mille dix huit
Le vingt six juin
A 15H30

L'actionnaire unique est présent et s'est réuni en assemblée générale mixte, 11 avenue Parmentier – 31200 TOULOUSE, sur convocation faite par le Président par lettre simple.

L'assemblée est présidée par M. Xavier CHAUSSON, en sa qualité de représentant légal de la société OMNIUM FINANCE, présidente de la Société IMODEUS INVEST.
Mlle Aurélie CHARPOTIER est désigné comme secrétaire.

La Société ERNST & YOUNG et autres, commissaire aux comptes titulaire, régulièrement convoquée par lettre recommandée avec demande d'avis de réception est présent.

En conséquence, l'assemblée générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- Les justificatifs de la convocation régulière de l'associé,
- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation du commissaire aux comptes,
- la feuille de présence et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2017,
- le rapport de gestion du Président,
- les rapports du commissaire aux comptes,
- un exemplaire des statuts de la société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés à l'actionnaire unique ou tenus à sa disposition au siège social depuis la convocation de l'assemblée.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

1ère partie de la compétence de l'Assemblée générale ordinaire

- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2017 et quitus aux Dirigeants,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Approbation le cas échéant des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce,
- Renouvellement du mandat de Président,
- Renouvellement du mandat de Directeur général,
- Pouvoir pour les formalités.

2ème partie de la compétence de l'Assemblée générale extraordinaire

- Augmentation du capital social à hauteur de 1.500 € réservée aux salariés de la société en application des dispositions de l'alinéa 2 de l'article L 225-129-6 du Code de commerce ; conditions et modalités de l'opération, pouvoirs à conférer au Président à cet effet.

Le Président présente à l'assemblée les comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion du Président et les rapports du commissaire aux comptes.

Le Président déclare ensuite la discussion ouverte :

.....

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

1ère partie de la compétence de l'Assemblée générale ordinaire

PREMIERE RESOLUTION

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport général du commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés le 31 décembre 2017, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'associé unique donne aux Dirigeants quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à un bénéfice de 1 109 302 Euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 109 302 euros
Au titre de dividendes, la totalité	1 109 302 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 19 877 467 Euros.

Cette résolution est adoptée

TROISIEME RESOLUTION

Compte tenu du montant des réserves au poste « Autres réserves » s'élevant à 18 728 387 euros, l'associé unique décide de prélever sur ce compte :

Au titre des sommes distribuables	3 890 698 euros

Compte tenu de cette distribution de dividendes et de réserves s'élevant à un montant total de 5 000 000 euros, soit 250 euros par action, le compte Autres réserves s'élèverait à 14 837 689 euros et les capitaux propres de la Société seraient de 15 986 769 euros.

Article 243 bis du Code Général des Impôts

Les dividendes et autres revenus distribués au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

EXERCICES	DIVIDENDES	AUTRES REVENUS	REVENUS ELIGIBLES A L'ABATTEMENT	REVENUS NON ELELIGIBLES A L'ABATTEMENT
N-1	6 000 000 €	Néant	6 000 000 €	Néant
N-2	0 €	Néant	0 €	Néant
N-3	0 €	Néant	0 €	Néant

Cette résolution est adoptée

QUATRIEME RESOLUTION

L'associé unique après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune des conventions qui y sont mentionnées et dont la liste figure en annexe du présent procès-verbal.

Cette résolution est adoptée

CINQUIEME RESOLUTION

L'actionnaire unique renouvelle la société OMNIUM FINANCE dans ses fonctions de Président venues à expiration à la date de ce jour et ce pour une durée d'un an, renouvelable lors de l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2018.

Le renouvellement est approuvé aux mêmes conditions de rémunération qu'accordées lors de sa nomination en date du 3 septembre 2015.

Cette résolution est adoptée

SIXIEME RESOLUTION

L'actionnaire unique renouvelle Monsieur Jean PENE dans ses fonctions de Directeur Général venues à expiration à la date de ce jour et ce pour une durée d'un an, renouvelable lors de l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2018.

Le renouvellement est approuvé aux mêmes conditions de rémunération qu'accordées lors de sa nomination en date du 7 janvier 2016.

Cette résolution est adoptée -

2ème partie de la compétence de l'Assemblée générale extraordinaire

SEPTIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport du Président, décide en application des dispositions de l'article L 225-129 du Code de commerce de réserver aux salariés de la société une augmentation de capital par émission d'actions de numéraire aux conditions prévues à l'article L.3332-18 et suivants du Code du travail.

En conséquence, l'assemblée générale :

- autorise le président à procéder, dans un délai maximum de douze mois à compter de la réunion de l'assemblée générale, à une augmentation de capital d'un montant maximum de 1.500 € en une ou plusieurs fois, par émission d'actions réservées aux salariés adhérant audit plan d'épargne entreprise, et réalisée conformément aux dispositions de l'article L.3332-18 et suivants du Code du travail,

- décide en conséquence de supprimer au profit des salariés de la société le droit préférentiel de souscription des associés auxdites actions nouvelles.

- Le prix d'émission des actions émises sur le fondement de la présente autorisation sera fixé par le Président, conformément aux dispositions de l'article L.3332-18 et suivants du Code du travail.

- L'assemblée générale confère tous pouvoirs au Président pour mettre en œuvre la présente délégation et la réalisation de l'augmentation de capital et à cet effet :

    - fixer le nombre d'actions nouvelles à émettre et leur date de jouissance,
    - fixer, dans les limites légales, les conditions de l'émission des actions nouvelles ainsi que les délais accordés aux salariés pour l'exercice de leurs droits et les délais et modalités de libération des actions nouvelles,

- constater la réalisation de l'augmentation de capital à concurrence des actions souscrites et procéder aux modifications corrélatives des statuts,
- procéder à toutes les opérations et formalités rendues nécessaires par la réalisation de l'augmentation de capital.

Cette résolution est rejetée

HUITIEME RESOLUTION

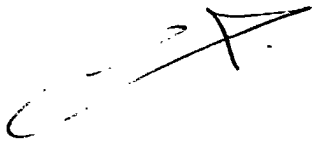
L'actionnaire unique confère tous pouvoirs au porteur d'un exemplaire, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de ses délibérations pour procéder à toutes publications, dépôts et formalités rendus nécessaires par ces décisions.

Cette résolution est adoptée .

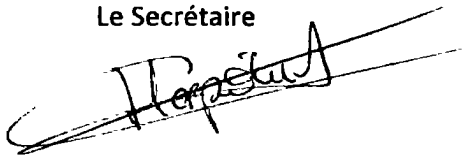
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président



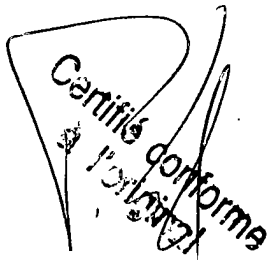
Le Secrétaire



ANNEXE

Liste des conventions visées à l'article L 227.10 du Code de Commerce conclues par la Société IMODEUS INVEST :

- Convention de prestations de services conclue entre OMNIUM FINANCE et IMODEUS INVEST le 6 novembre 2017.



Imodeus Invest

Exercice clos le 31 décembre 2017

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Imodeus Invest

Exercice clos le 31 décembre 2017

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société Imodeus Invest,

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 Imodeus 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 1er 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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 aux associés 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 le 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.

Toulouse, le 11 juin 2018

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

Jérôme Guirauden

SAS IMODEUS INVEST
31200 TOULOUSE

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2017 12 Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Exercice N-1 31/12/2016 12 Net	Ecart N / N-1 Euros	%
	Capital souscrit non appelé (1)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence	1 284 791	148 851	1 135 940	1 082 813	53 128	4.91
	Autres participations	148 791	123 948	24 844	29 782	4 938-	16.58-
	Créances rattachées à des participations	16 141 092	242 530	15 898 562	18 818 149	2 919 587-	15.51-
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	17 574 675	515 329	17 059 347	19 930 744	2 871 397-	14.41-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	276 830	38 795	238 034	307 197	69 163-	22.51-
	Produits intermédiaires et finis	222 300	62 300	160 000	160 000		
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	773 984	335 644	438 341	467 156	28 815-	6.17-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	4 000 285		4 000 285	6 700 000	2 699 715-	40.29-
	Disponibilités	472 970		472 970	205 259	267 711	130.43
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	5 746 369	436 739	5 309 630	7 839 612	2 529 983-	32.27-
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	23 321 044	952 067	22 368 976	27 770 356	5 401 380-	19.45-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont a moins d'un an
(3) Dont a plus d'un an

SAS IMODEUS INVEST
31200 TOULOUSE

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont verse)	50 000	50 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation	1 094 078	1 042 553	51 526	4.94
	Réserves				
	Reserve légale	5 001	5 001		
	Reserves statutaires ou contractuelles				
	Reserves reglementées				
	Autres réserves	18 728 387	18 697 065	31 322	0.17
	Report à nouveau	0	0		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 109 302	31 322	1 077 981	NS
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	20 986 769	19 825 941	1 160 828	5.86
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	78 000	37 000	41 000	110.81
	Provisions pour charges				
	Total III	78 000	37 000	41 000	110.81
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	415	1 254	840-	66.95-
	Emprunts et dettes financières diverses	656 262	7 443 943	6 787 682-	91.18-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	245 070	63 717	181 353	284.62
	Dettes fiscales et sociales	1 289	369	920	249.32
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	51 240	52 058	818-	1.57-
	Autres dettes	349 933	346 073	3 859	1.12
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 304 207	7 907 415	6 603 208-	83.51-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	22 368 976	27 770 356	5 401 380-	19.45-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 304 207	7 907 415		

SAS IMODEUS INVEST
31200 TOULOUSE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2016 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	214 838		214 838	314 339	99 501-	31.65-
Chiffre d'affaires NET	214 838		214 838	314 339	99 501-	31.65-
Production stockée			124 308-	351 878-	227 570	64.67
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			105 940	268 612	162 672-	60.56-
Autres produits			18 143	4 409	13 734	311.55
Total des Produits d'exploitation (I)			214 613	235 481	20 868-	8.86-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements				222 300	222 300-	100.00-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			305 092	64 916-	370 008	569.98
Impôts, taxes et versements assimilés			1 742	2 398	656-	27.37-
Salaires et traitements			2 500	2 460	40	1.61
Charges sociales			933	917	15	1.66
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			38 795	62 300	23 505-	37.73-
Dotations aux provisions						
Autres charges			41 313	44 109	2 796-	6.34-
Total des Charges d'exploitation (II)			390 374	269 569	120 805	44.81
I - Résultat d'exploitation (I-II)			175 761-	34 088-	141 673-	415.61-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

SAS IMODEUS INVEST
31200 TOULOUSE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1 Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	2 482 754	1 093 737	1 389 017	127.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	28 672	94 792	66 120-	69.75-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	39 605	230 164	190 559-	82.79-
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 551 032	1 418 694	1 132 339	79.82
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		282 135	282 135-	100.00-
Intérêts et charges assimilées (4)	1 050 965	861 546	189 419	21.99
Différences negatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilieres de placement				
Total VI	1 050 965	1 143 682	92 716-	8.11-
2. Résultat financier (V-VI)	1 500 067	275 012	1 225 055	445.46
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 324 306	240 924	1 083 382	449.68
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	226	3 725	3 499-	93.93-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	8 783	16 165	7 382-	45.67-
Total VII	9 009	19 891	10 882-	54.71-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	61 006	221 132	160 126-	72.41-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	59 632	8 361	51 271	613.18
Total VIII	120 638	229 493	108 856-	47.43-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	111 628-	209 602-	97 974	46.74
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	103 375		103 375	
Total des produits (I+III+V+VII)	2 774 654	1 674 066	1 100 589	65.74
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 665 352	1 642 744	22 608	1.38
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 109 302	31 322	1 077 981	NS

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 1 011 897
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées 704 434

Imodeus Invest SAS– Comptes sociaux

Exercice du 1er janvier 2017 au 31 Décembre 2017

Annexe au bilan avant repartition de l'exercice, dont le total est de 23 321 044 Euros et au compte de résultat de l'exercice présente sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 214 838 Euros et dégageant un bénéfice net de 1 109 302 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels

1- Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Prises de participation :

Au cours de l'exercice, les prises de participations dans des opérations de construction vente ont évolué de la maniere suivante :

- Prises de participations majoritaires dans 3 SCI nouvellement constituées et gérées par la filiale de promotion Imodeus du Groupe Omnium Finance.
- Liquidation, suite à la réalisation complète de l'objet social, de la participation majoritaire dans 10 SCI constituées et gérées par la filiale de promotion Imodeus du Groupe Omnium Finance.
- Liquidation, suite à la réalisation complète de l'objet social, de la participation minoritaire dans 12 SCI constituées et gérées par des partenaires promoteurs externes.

2- Principes, règles et méthodes comptables

2.1- Principes et conventions générales

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypotheses de base, telles que la continuité d'exploitation, la permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre et l'indépendance des exercices, et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

2.2- Dérogations

La méthode retenue pour évaluer les titres de participations des sociétés contrôlées de manière exclusive par Imodeus Invest est la méthode de l'évaluation par équivalence.
Cette méthode a été jugée préférable à la méthode des coûts historiques pour mieux appréhender le montant des capitaux propres du sous ensemble constitué par Imodeus Invest et ses filiales détenues de façon exclusive.

2.3- Permanence et changement de méthode

Il n'y a pas eu de changement de méthode par rapport à l'exercice précédent.

2.4- Immobilisations financières

Participations

Par dérogation à la règle générale en matière d'évaluation des titres au bilan, Imodeus Invest a opté pour l'évaluation par équivalence des titres de participation des sociétés contrôlées de manière exclusive, conformément à l'avis n°34 du Conseil National de la Comptabilité (juillet 1988) :

- Le périmètre d'application de la méthode correspond au sociétés intégrées globalement dans les comptes consolidés ;
- Les capitaux propres de ces sociétés sont déterminés sur la base des principes comptables retenus pour la consolidation ;
- La variation annuelle de la quote-part globale de capitaux propres représentative de ces titres ne constitue pas un élément de résultat, elle est inscrite en capitaux propres au poste « Ecart d'équivalence », cet écart n'est pas distribuable et ne peut être utilisé pour compenser des pertes ; lorsque l'écart d'équivalence devient négatif, une provision pour dépréciation globale est dotée par le compte de résultat.

Autres participations, autres titres immobilisés

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

2.5-Stock et en-cours

Le stock est valorisé au prix d'achat du bien.
Des provisions pour dépréciation des stocks sont constatées lorsque la valeur des éléments d'actif constatée à la clôture de l'exercice est inférieure à leur valeur comptable.

2.6- Créances clients et autres créances

Les créances sont évaluées pour leur valeur nominale. Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

2.7- Placements de trésorerie et disponibilités

Les placements de trésorerie ont été évalués a leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engages pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode « premier entre premier sorti »
Une provision pour dépréciation est comptabilisée dès lors qu'une moins-value est constatee a la clôture de l'exercice.

Les disponibilités comprennent les comptes bancaires et les titres de placement dont l'échéance n'excède pas trois mois. Elles ont ete evaluees pour leur valeur nominale

2.8- Provisions pour risques et charges

Provisions pour risques :

Dans le cours normal de ses activités, la société peut faire l'objet de procédures judiciaires et de contrôles fiscaux ou administratifs. La société constitue une provision chaque fois qu'un risque constitue une obligation vis à vis d'un tiers et pour laquelle le passif probable peut être estimé avec une précision suffisante.

Autres provisions pour risques et charges :

Par dérogation à la règle générale en matière d'évaluation des titres au bilan, la société a opté pour l'évaluation par équivalence des titres de participation contrôlés de manière exclusive.
Selon cette méthode, une provision pour risque global de portefeuille est constituée si la valeur globale d'équivalence est négative.

2.9- Reconnaissance du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de la société est constitué de la refacturation aux Sociétés integrées globalement pour lesquelles des frais d'étude ont été engagés avant la constitution de celles-ci.

2.10- Résultat exceptionnel

Les éléments exceptionnels comprennent les éléments de charges et de produits de l'activité courante dont la nature et les montants présentent un caractère non récurrent ou extraordinaire.

2.11- Intégration fiscale

La société Imodeus Invest fait partie, depuis le premier octobre 2002, du groupe Omnium Finance en application des articles 223 et suivants du CGI.

Les modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe sont les suivantes :

- Les charges d'impôt supportées par les sociétés intégrées sont égales à celles qu'elles auraient supportées en l'absence d'intégration fiscale.
- Les économies d'impôts réalisées par le Groupe grâce aux déficits des filiales sont comptabilisées chez la mere dans un compte d'attente.

3- Informations relatives aux postes du bilan

3.1- Immobilisations financières

Désignation	Immobilisations en début d'exercice	Acquisition	Cession	Immobilisations en fin d'exercice
Participations mises en équivalence	1 231 664	53 128		1 284 792
Autres participations	153 729	0	4 938	148 791
Créances rattachées à des participations	19 100 284	6 598 853	9 558 045	16 141 092
Titres Immobilisés				
Dépôt et cautionnement				
TOTAL	20 485 677	6 651 981	9 562 983	17 574 675

Participations mises en équivalence:

La méthode dérogatoire d'évaluation par équivalence des titres de participation a porté sur les titres de 54 sociétés de construction vente détenues par Imodeus Invest et éligibles à cette méthode.

Créances rattachées à des participations:

Il s'agit des créances dans les sociétés civiles de construction vente.

Les acquisitions de l'exercice correspondent à des versements de fonds propres au titre des opérations sur les SCI controlées exclusivements ;

Les cessions correspondent aux remboursements de fonds propres.

3.2- Stocks

Désignation	Stock à l'ouverture	Augmentation	Diminution	Stock à la clôture
En cours de production de services	401 138	90 530	214 838	276 830
Particip évaluées Equivalence				
Stock produits achevés	222 300	0		222 300
TOTAL	623 438	90 530	214 838	499 130

Il s'agit :

- De frais d'étude sur opérations à venir pour 276 830€
- De la valeur d'un appartement d'une SCCV liquidée, restitué à l'associé principal suite à une résolution de vente pour 222 300 €.

3.3- Créances clients et autres créances

Désignation	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients			
Taxe sur la Valeur Ajoutée	146 792	146 792	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	627 193	627 193	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	773 985	773 985	

3.4- Placements de trésorerie

La valeur de marché des placements de trésorerie au 31.12.2017 est de 4 000 285 € contre 6 700 000 € au 31.12.2016.

3.5- Charges constatées d'avance

Néant

3.6- Capital social

Composition du capital social

Categories de titres	Valeur nominale	Au début de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	En fin d'exercice	Capital Social en €
Actions vote simple	2,5	20 000			20 000	50 000
TOTAL		20 000			20 000	50 000

Variation des capitaux propres

(en milliers d'euros)	Capital	Ecart de reevaluation	Reserves Legales	Autres reserves	RAN	Résultat	Total capitaux propres
A l'ouverture	**50 000**	**1 042 553**	**5 001**	**18 697 065**		**31 322**	**19 825 941**
Ecart de reévaluation		51 526					**51 526**
Augmentation de capital							
Affectation du resultat				31 322		(31 322)	**0**
Distribution de dividendes				0			**0**
Résultat						1 109 302	**1 109 302**
A la clôture	**50 000**	**1 094 079**	**5 001**	**18 728 387**		**1 109 302**	**20 986 769**

3.7- Provisions

(en euros)	Provisions en début d'exercice	Dotation de l'excercice	Reprise provisions utilisées	Reprise provisions non utilisées	Provisions en fin d'exercice
Provisions pour risques et charges (1)	37 000	53 000		12 000	78 000
Autres provisions pour risques	0			0	0
Provisions dépréciation des titres (2)	272 798				272 798
Provisions dépréciation créances rattachées à des participations (3)	282 136		39 605		242 531
Provisions dépréciation stocks et en-cours (4)	156 240	38 795	93 940		101 095
Autres provisions pour dépréciation (5)	337 795	6 632		8 783	335 644
Total	1 085 969	98 427	133 546	20 783	1 030 068

(1) Les 78 000 € de provisions pour risques et charges sont liés à des litiges et risques commerciaux

(2) Les 272 798 € de dépréciation de titres se composent comme suit :
- 148 851 € au titre de la dépréciation de titres évalués par équivalence.
- 123 946 € au titre de la dépréciation des autres titres de participation.

(3) Dépréciation de créances sur des comptes courants dont le recouvrement semble compromis.
(4) Le provision pour dépréciation stocks et en cours correspond à la dépréciation des frais engagés sur des opérations dont l'aboutissement est très fortement compromis pour 38 795 €, ainsi que la dépréciation d'un appartement récupéré suite à une assignation en résolution de vente pour 62 300€ dont nous estimons que la valeur de revente sera inferieure à sa valeur d'acquisition.
(5) Dépréciation de comptes de débiteurs divers

3.8- Dettes

Echéancier des dettes . moins d'un an, de 1 à 5 et à plus de 5 ans

Désignation		Montant brut	A 1 an au plus	de 1 a 5 ans	a plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières diverses		380 723	380 723		
Emprunts et dettes Ets crédit à 1 an max		415	415		
Groupe et associés		275 539	275 539		
	Sous total	*656 677*	*656 677*		
Fournisseurs et comptes rattachés		245 070	245 070		
Autres impôts et taxes et assimilés					
Dettes fiscales et sociales		1 289	1 289		
Dettes sur immo et comptes rattachés		51 240	51 240		
Autres dettes		349 933	349 933		
Produits constatés d'avance					
TOTAL		1 304 209	1 304 209		

Emprunts et dettes financières diverses :

Il s'agit de dettes vis-à-vis des sociétés de construction vente, nées à l'occasion de l'affectation de résultats déficitaires.

3.9- Produits constatés d'avance

Néant

4- Informations relatives aux postes du compte de résultat

4.1- Produits et charges financiers

Dans un certain nombre de Societes Civiles Immobilières de construction vente dans lesquelles le groupe detient une participation, il a éte conclu des conventions de croupier. Au terme de ces conventions, la société Imodeus Invest rétrocède au bénéficiaire une quote-part des résultats de la Société Civile Immobilière (bénéfice ou perte). Ces résultats rétrocédés apparaissent en charges ou produits financiers.

	Exercice N	Exercice N-1
Charges financières	1 050 965	1 143 682
dont entreprises liées	*992 072*	*704 434*
Produits financiers	2 551 032	1 418 694
dont entreprises liées	*2 398 862*	*1 011 897*

Les charges financières se décomposent comme suit :

- Quote part des résultats bénéficiaires pour les croupiers : 14 438€
- Quote part de pertes sur les SCI de construction vente: 1 036 526 €

Les produits financiers sont constitués de :

- La quote part de bénéfices sur les SCI de construction vente. 2 471 953 €.
- La quote part des résultats déficitaires affectés aux croupiers : 10 801 €
- De la reprise de dépreciation d'avances sur participations : 39 605 €
- Des produits financiers divers : 28 672 €.

4.2- Produits et charges exceptionnels

	Exercice N	Exercice N-1
Charges exceptionnelles	120 638	229 493
sur opération de gestion	*61 006*	*221 132*
sur operation en capital	*0*	*0*
Dotations aux provisions exceptionnelles pour Risques et Charges	*59 632*	*8 361*
Produits Exceptionnels	9 009	19 890
sur opération de gestion	*226*	*3 725*
sur opération en capital	*0*	*0*
Dotations aux provisions exceptionnelles pour Risques et Charges	*8 783*	*16 165*

Le résultat exceptionnel est essentiellement lié au solde en perte de dépenses engagées sur des opérations désormais abandonnées.

4.3- Effectif moyen

1 mandataire social.

4.4- Rémunération des dirigeants

Non fourni, la rémunération reviendrait à mentionner une information individuelle.

4.5- Impôts sur les bénéfices

	Taux d'imposition sur les bénéfices 33,1/3 %		
	Montant au 31/12/2017 avant impôt	Montant de l'impôt dû	Montant au 31/12/2017 après impôt
Résultat courant	1 324 306		1 324 306
Resultat exceptionnel	-111 628		-111 628
TOTAL (résultat comptable)	1 212 678	-103 375	1 109 303

4.6- Tableau des filiales et participations

Societes ou groupe de societes	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part de capital detenue (en %)	Valeur d'inventaire des titres detenus	Prets et avances non remboursés	Resultat comptable exercice	Dividendes encaissés au cours de l'exercice	Date de cloture	Observations
A) Renseignements detaillés sur chaque titre dont la valeur brute>1%du capital de la société astreinte a la publication (>500 euros)									
1) Filiales >de 50% du capital detenu									
SCI RESIDENCE COTE PARC	2 000 €		99,95	1 999 €	20 923 €	72 257 €		30.06.2017	
SCI LES TERRASSES DE BEAUSEJOUR						11 203 €		30.06.2017	sortie de perimetre
SCI LENTILLY	1 000 €		99,90 %	149 850 €	4 402 €	483 €		30.06.2017	
SCI LE 99	2 000 €		99,95 %	1 999 €	7 314 €	7 658 €		30.06.2017	
SCI LES JARDINS DE GENETAIS	2 000 €		99,95 %	1 999 €	78 750 €	39 309 €		30.06.2017	
SCI LES TERRASSES DU MIDI	2 000 €		99,95 %	1 999 €	9 628 €	6 217 €		30.06.2017	
SCI KERAZUR	2 000 €		99,95 %	1 999 €	19 479 €	220 152 €		30.06.2017	
SCI CARRE SILVER	2 000 €		99,95	1 999 €		548 384 €		30.06.2017	
SCI COEUR EMERAUDE	2 000 €		99,95	1 999 €	67 701 €	-4 400 €		30.06.2017	
SCI TERRASSES DE GAIRAUT	2 000 €		99,95 %	1 999 €	22 413 €	336 571 €		30.06.2017	
SCI RESIDENCE VALERIANE	2 000 €		99,95 %	1 999 €	2 956 €	338 228 €		30.06.2017	
SCI L'ARGENTERA	2 000 €		99,95 %	1 999 €	1 140 655 €	58 128 €		30.06.2017	
SCI LES BALCONS DE JULY						2 157 €		30.06.2017	sortie de périmetre
SCI LE CLOS DE THEO	2 000 €		99,95 %	1 999 €	673 438 €	38 520 €		30.06.2017	
SCI E-MAGINE	1 000 €		70,00 %	700 €	735 064 €	26 477 €		30.06.2017	
SCI L'ANGELIQUE	2 000 €		99,95 %	1 999 €	1 167 463 €	89 928 €		30.06.2017	
SCI AMELIA	2 000 €		99,95 %	1 999 €	1 595 406 €	72 691 €		30.06.2017	
SCI COULEUR DES MOTS	2 000 €		99,95 %	1 999 €	765 123 €	84 877 €		30.06.2017	
SCCV L'ARDEA	2 000 €		99,95 %	1 999 €	862 155 €	9 745 €		30.06.2017	entree dans le perimetre
SCCV RESIDENCE DU MEILH	2 000 €		99,95 %	1 999 €	440 302 €	13 237 €		30.06.2017	entree dans le perimetre
SCCV RESIDENCE NEW CASTEL	2 000 €		99,95 %	1 999 €	103 722 €			30.06.2017	entree dans le périmetre
TOTAL	**36 000**			**184 533 €**	**7 839 358 €**	**1 641 231 €**			
2) Participations (10 a 50% du capital detenu)									
SNC ST FARGEAU HENRI IV	7 500 €		20,00 %	1 500 €	9 528 €	512 €		31.12.2016	
SCI ESSEY LES NANCY	17 684 €		25,00 %	11 733 €		1 043 €		31.12.2016	
SCI PLEIN CENTRE	10 000 €		25,00 %	2 500 €				31.12.2016	
SCI CASTEL D'ORNE II	3 201 €		33,33 %	1 067 €				31.12.2016	
SCI JOSAPHA	3 201 €		33,33 %	1 067 €				31.12.2016	
SARL LES JARDINS DE FLO	4 000 €		40,00 %	86 636 €	34 923 €			31.12.2016	
TOTAL	**45 586 €**			**134 502 €**	**40 449 €**	**-531 €**			
B) Renseignements detaillés sur chaque titre dont la valeur brute>1% du capital de la société astreinte à la publication (<500 euros)									
1) Filiales >de 50% du capital detenu									
Filiales Françaises	**6 400 €**		**90,39% moyenne**	**5 911 €**	**7 706 780 €**	**225 279 €**			
TOTAL	**6 400 €**			**5 911 €**	**7 706 780 €**	**225 279 €**			
2) Participations de 10 à 50% du capital detenu									
Filiales Françaises	**54 628 €**		**27,64% Moyenne**	**14 558 €**	**504 496 €**	**20 006 €**			
TOTAL	**54 628 €**			**14 558 €**	**504 496 €**	**20 006 €**			
Participation dans les société Française	61 028 €			339 504 €	16 141 091 €	1 435 426 €			
TOTAL	**61 028 €**			**339 504 €**	**16 141 091 €**	**1 435 426 €**			

4.7- Etat des produits à recevoir

	Exercice N	Excercice N-1
Créances rattachés à des participations		
Autres Immobilisations financieres		
Autres Créances		
Placements de trésorerie	5 166	18 242
Disponibilités		
Total	5 166	18 242

4.8- Etat des charges à payer

	Exercice N	Excercice N-1
Emprunts et dettes	415	1 254
Intérêts débiteurs banques à payer	*415*	*1 254*
Intérêts courus emprunts à payer		
Dettes fournisseurs	8 811	14 079
Dettes fiscales et sociales	1 289	369
dont taxe C3S		
dont Taxe CVAE		
Total	10 515	15 702

4.9- Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la sté a un lien de participation
Participations	1 284 791	148 791
Créances rattachées à des participations	15 668 535	472 557
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Emprunts et dettes financières diverses	236 420	144 303
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	186 184	
Autres dettes		
Dettes immobilisations et comptes rattachés	41 024	10 216

5- Autres informations

5.1- Engagements financiers

Engagements reçus

Neant

Engagements donnés

Engagements donnes		
Cautions donnees en contre garantie au titre de la GFA (1)		1 300 000
	Total	1 300 000

(1) Ces engagements correspondent à des garanties données par IMODEUS INVEST (a hauteur de son pourcentage de détention dans le capital) sur les garanties financières d'achèvement (GFA). Ces opérations sont portées par des SCI controlées par IMODEUS INVEST. Ces garanties correspondent aux engagements contractés au démarrage des opérations.

5.2- Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes comptabilisé par le compte de résultat s'élève à la somme de 12 K euros. Ces honoraires concernent uniquement la mission légale.

5.3- Identité de la société mère consolidant les comptes

Les comptes de la société Imodeus Invest sont intégrés dans les comptes consolidés de la société mère OMNIUM FINANCE SAS au capital de 2 242 667 € située au 11 avenue Parmentier 31200 TOULOUSE.

5.4- Evénements postérieurs à la clôture

Néant