

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 02105

Numéro SIREN : 532 657 491

Nom ou dénomination : IDEAL GROUPE

Ce dépôt a été enregistré le 14/10/2019 sous le numéro de dépôt 25775

# Greffe du tribunal de commerce de Bordeaux



## Documents comptables déposés en annexe du RCS

### Dépôt :

Date de dépôt : 14/10/2019

Numéro de dépôt : 2019/25775

### Déposant :

Nom/dénomination : IDEAL GROUPE

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 532 657 491

N° gestion : 2011 B 02105



*Signature*

|                                                        |                                                |                                                                      |                                 |            |            |           |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------|------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise : S.A.R.L. IDEAL GROUPE    |                                                | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12                  |                                 |            |            |           |
| Adresse de l'entreprise 7 rue Crozilhac 33000 BORDEAUX |                                                | Durée de l'exercice précédent * 06                                   |                                 |            |            |           |
| Numéro SIRET * 53265749100066                          |                                                | Néant <input type="checkbox"/> *                                     |                                 |            |            |           |
|                                                        |                                                | Exercice N clos le, 31/12/2018                                       |                                 |            |            |           |
|                                                        |                                                | Brut<br>1                                                            | Amortissements, provisions<br>2 | Net<br>3   |            |           |
| 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                         | 186 363                         | AG         | 61 625     | 124 738   |
|                                                        |                                                | Fonds commercial (I) AH                                              | 110 000                         | AI         |            | 110 000   |
|                                                        |                                                | 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                                | 697 865                         | AU         | 103 565    | 594 300   |
|                                                        |                                                | Immobilisations en cours AV                                          |                                 | AW         |            |           |
|                                                        |                                                | Avances et acomptes AX                                               |                                 | AY         |            |           |
|                                                        | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (F)                | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS   |                                 | CT         |            |           |
|                                                        |                                                | Autres participations CU                                             | 837 645                         | CV         | 5 062      | 832 583   |
|                                                        |                                                | Créances rattachées à des participations BB                          |                                 | BC         |            |           |
|                                                        |                                                | Autres titres immobilisés BD                                         |                                 | BE         |            |           |
|                                                        |                                                | Prêts BF                                                             |                                 | BG         |            |           |
|                                                        |                                                | Autres immobilisations financières * BH                              | 485                             | BI         |            | 485       |
| TOTAL (II) BJ                                          |                                                | 1 832 358                                                            | BK                              | 170 253    | 1 662 106  |           |
| 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         |            |           |
|                                                        | CRÉANCES                                       | Marchandises BT                                                      |                                 | BU         |            |           |
|                                                        |                                                | Avances et acomptes versés sur commandes BV                          | 53 378                          | BW         |            | 53 378    |
|                                                        |                                                | Clients et comptes rattachés (3) * BX                                | 4 244 272                       | BY         |            | 4 244 272 |
|                                                        | DIVERS                                         | Autres créances (3) BZ                                               | 8 044 330                       | CA         |            | 8 044 330 |
|                                                        |                                                | Capital souscrit et appelé, non versé CB                             |                                 | CC         |            |           |
|                                                        |                                                | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres ..... ) CD     |                                 | CE         |            |           |
| Comptes de régularisation                              | Disponibilités CF                              | 147 099                                                              | CG                              |            | 147 099    |           |
|                                                        | Charges constatées d'avance (3) * CH           | 222 193                                                              | CI                              |            | 222 193    |           |
|                                                        | TOTAL (III) CJ                                 | 12 711 272                                                           | CK                              |            | 12 711 272 |           |
|                                                        | Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW   |                                                                      |                                 |            |            |           |
|                                                        | Primes de remboursement des obligations (V) CM |                                                                      |                                 |            |            |           |
|                                                        | Écarts de conversion actif * (VI) CN           |                                                                      |                                 |            |            |           |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO                              |                                                | 14 543 631                                                           | 1A                              | 170 253    | 14 373 378 |           |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : 110 000             |                                                | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières reçues : CP | (3) Part à plus d'un an : CR    |            |            |           |
| Clause de réserve de propriété : *                     |                                                | Immobilisations :                                                    | Stocks :                        | Créances : |            |           |

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

②

## BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2019

|                                    |                                                                                                                           |                                                      |                                         |                                  |           |    |  |
|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|-----------|----|--|
| Désignation de l'entreprise        |                                                                                                                           | S.A.R.L. IDEAL GROUPE                                |                                         | Néant <input type="checkbox"/> * |           |    |  |
|                                    |                                                                                                                           |                                                      |                                         | Exercice N                       |           |    |  |
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 400 000...)                                                         |                                                      |                                         | DA                               | 400 000   |    |  |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....                                                                             |                                                      |                                         | DB                               |           |    |  |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )                                        |                                                      |                                         | DC                               |           |    |  |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                        |                                                      |                                         | DD                               | 40 000    |    |  |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                    |                                                      |                                         | DE                               |           |    |  |
|                                    | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 ) |                                                      |                                         | DF                               |           |    |  |
|                                    | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ )   |                                                      |                                         | DG                               | 2 594 827 |    |  |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                          |                                                      |                                         | DH                               |           |    |  |
|                                    | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                         |                                                      |                                         | DI                               | 2 982 760 |    |  |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                              |                                                      |                                         | DJ                               |           |    |  |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                 |                                                      |                                         | DK                               |           |    |  |
|                                    | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                          |                                                      |                                         | DL                               | 6 017 587 |    |  |
| Autres fonds propres               | Produit des émissions de titres participatifs                                                                             |                                                      |                                         | DM                               |           |    |  |
|                                    | Avances conditionnées                                                                                                     |                                                      |                                         | DN                               |           |    |  |
| <b>TOTAL (II)</b>                  |                                                                                                                           |                                                      | DO                                      |                                  |           |    |  |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                                   |                                                      |                                         | DP                               |           |    |  |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                   |                                                      |                                         | DQ                               |           |    |  |
| <b>TOTAL (III)</b>                 |                                                                                                                           |                                                      | DR                                      |                                  |           |    |  |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                        |                                                      |                                         | DS                               |           |    |  |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                              |                                                      |                                         | DT                               |           |    |  |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                |                                                      |                                         | DU                               | 1 615 127 |    |  |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )                          |                                                      |                                         | DV                               | 5 277 421 |    |  |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                          |                                                      |                                         | DW                               |           |    |  |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                  |                                                      |                                         | DX                               | 401 349   |    |  |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                               |                                                      |                                         | DY                               | 1 031 367 |    |  |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                           |                                                      |                                         | DZ                               | 26 696    |    |  |
| Compte régul.                      | Autres dettes                                                                                                             |                                                      |                                         | EA                               | 3 831     |    |  |
|                                    | Produits constatés d'avance (4)                                                                                           |                                                      |                                         | EB                               |           |    |  |
| <b>TOTAL (IV)</b>                  |                                                                                                                           |                                                      | EC                                      | 8 355 791                        |           |    |  |
| Ecart de conversion passif *       |                                                                                                                           |                                                      | (V)                                     | ED                               |           |    |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>       |                                                                                                                           |                                                      | EE                                      | 14 373 378                       |           |    |  |
| REVENUS                            | (1)                                                                                                                       | Écart de réévaluation incorporé au capital           |                                         |                                  | 1B        |    |  |
|                                    | (2)                                                                                                                       | Dont                                                 | Réserve spéciale de réévaluation (1959) |                                  |           | 1C |  |
|                                    |                                                                                                                           |                                                      | Écart de réévaluation libre             |                                  |           | 1D |  |
|                                    |                                                                                                                           |                                                      | Réserve de réévaluation (1976)          |                                  |           | 1E |  |
|                                    | (3)                                                                                                                       | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * |                                         |                                  | EF        |    |  |
| (4)                                | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                     |                                                      |                                         | EG                               | 6 777 261 |    |  |
| (5)                                | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                  |                                                      |                                         | EH                               | 2 350     |    |  |

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



*Signature*

# ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

| Désignation de l'entreprise : S.A.R.L. IDEAL GROUPE                   |                                                                                         | Néant <input type="checkbox"/> *                                                                                                                                                              |                                                    |                                                |    |        |           |           |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------|----|--------|-----------|-----------|
|                                                                       |                                                                                         | Exercice N                                                                                                                                                                                    |                                                    |                                                |    |        |           |           |
|                                                                       |                                                                                         | France                                                                                                                                                                                        |                                                    | Exportations et livraisons intracommunautaires |    | Total  |           |           |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises *                                                                | FA                                                                                                                                                                                            |                                                    | FB                                             |    | FC     |           |           |
|                                                                       | Production vendue                                                                       | <div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 2em; margin-right: 5px;">{</div> <div> biens *<br/>services * </div> </div>                                          | FD                                                 |                                                | FE |        | FF        |           |
|                                                                       |                                                                                         |                                                                                                                                                                                               | FG                                                 | 2 809 313                                      | FH |        | FI        | 2 809 313 |
|                                                                       | Chiffres d'affaires nets *                                                              | FJ                                                                                                                                                                                            | 2 809 313                                          | FK                                             |    | FL     | 2 809 313 |           |
|                                                                       | Production stockée *                                                                    |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                | FM |        |           |           |
|                                                                       | Production immobilisée *                                                                |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                | FN |        |           |           |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                              |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                | FO |        |           |           |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)                  |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                | FP | 65 677 |           |           |
|                                                                       | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                | FQ | 696    |           |           |
|                                                                       | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                |    |        | FR        | 2 875 687 |
| 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     | 1 335 254 |           |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                 |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                |    | FX     | 50 027    |           |
|                                                                       | Salaires et traitements *                                                               |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                |    | FY     | 976 298   |           |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                   |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                |    | FZ     | 374 751   |           |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | <div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 2em; margin-right: 5px;">{</div> <div> - dotations aux amortissements *<br/>- dotations aux provisions </div> </div> | Sur immobilisations                                |                                                |    | GA     | 133 422   |           |
|                                                                       |                                                                                         |                                                                                                                                                                                               | Sur actif circulant : dotations aux provisions *   |                                                |    | GC     |           |           |
|                                                                       |                                                                                         |                                                                                                                                                                                               | Pour risques et charges : dotations aux provisions |                                                |    | GD     |           |           |
|                                                                       | Autres charges (12)                                                                     |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                |    | GE     | 79        |           |
|                                                                       | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                |    | GF     | 2 869 831 |           |
|                                                                       | <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                             |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                |    |        | GG        | 5 856     |
| opérations en courant                                                 | Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)                                           |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                |    | GH     |           |           |
|                                                                       | Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)                                            |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                |    | GI     |           |           |
| PRODUITS FINANCIERS                                                   | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                |    | GJ     | 3 313 094 |           |
|                                                                       | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                |    | GK     |           |           |
|                                                                       | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                |    | GL     |           |           |
|                                                                       | 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     | 3 313 094 |           |
| CHARGES FINANCIÈRES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                |    | GQ     | 3 048     |           |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                |    | GR     | 291 572   |           |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                         |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                |    | GS     |           |           |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                |    | GT     |           |           |
|                                                                       | Total des charges financières (VI)                                                      |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                |    | GU     | 294 620   |           |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                         |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                |    | GV     | 3 018 474 |           |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                         |                                                                                                                                                                                               |                                                    |                                                |    | GW     | 3 024 330 |           |

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

SAGE Experts-comptables janvier 2019



*Handwritten signature/initials*

④

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

|                                                                |                                                                                                                                              |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                        |           |  |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------|-----------|--|
| Désignation de l'entreprise                                    |                                                                                                                                              | S.A.R.L. IDEAL GROUPE                                                                             |                                                                                              | Néant <input type="checkbox"/> * |                        |           |  |
|                                                                |                                                                                                                                              |                                                                                                   |                                                                                              | Exercice N                       |                        |           |  |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                      | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                             |                                                                                                   |                                                                                              | HA                               | 4 98                   |           |  |
|                                                                | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                           |                                                                                                   |                                                                                              | HB                               | 3 489                  |           |  |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                             |                                                                                                   |                                                                                              | HC                               |                        |           |  |
|                                                                | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                                                                                                   |                                                                                                   |                                                                                              | HD                               | 3 987                  |           |  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                     | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                    |                                                                                                   |                                                                                              | HE                               | 4 596                  |           |  |
|                                                                | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | HF                               | 5 252                  |           |  |
|                                                                | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                           |                                                                                                   |                                                                                              | HG                               |                        |           |  |
|                                                                | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                                                                                                 |                                                                                                   |                                                                                              | HH                               | 9 848                  |           |  |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                         |                                                                                                                                              |                                                                                                   |                                                                                              | HI                               | (5 860)                |           |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)  |                                                                                                                                              |                                                                                                   |                                                                                              | HJ                               |                        |           |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                 |                                                                                                                                              |                                                                                                   |                                                                                              | HK                               | 35 710                 |           |  |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                         |                                                                                                                                              |                                                                                                   |                                                                                              | HL                               | 6 192 769              |           |  |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)               |                                                                                                                                              |                                                                                                   |                                                                                              | HM                               | 3 210 009              |           |  |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) |                                                                                                                                              |                                                                                                   |                                                                                              | HN                               | 2 982 760              |           |  |
| REVENUS                                                        | (1)                                                                                                                                          | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                           |                                                                                              |                                  | HO                     |           |  |
|                                                                | (2)                                                                                                                                          | Dont                                                                                              | produits de locations immobilières                                                           |                                  | HY                     |           |  |
|                                                                |                                                                                                                                              |                                                                                                   | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |                                  | IG                     |           |  |
|                                                                | (3)                                                                                                                                          | Dont                                                                                              | -- Crédit-bail mobilier *                                                                    |                                  | HP                     | 16 174    |  |
|                                                                |                                                                                                                                              |                                                                                                   | -- Crédit-bail immobilier                                                                    |                                  | HQ                     |           |  |
|                                                                | (4)                                                                                                                                          | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |                                                                                              |                                  | IH                     |           |  |
|                                                                | (5)                                                                                                                                          | Dont produits concernant les entreprises liées                                                    |                                                                                              |                                  | IJ                     | 3 313 094 |  |
|                                                                | (6)                                                                                                                                          | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                    |                                                                                              |                                  | IK                     | 245 655   |  |
|                                                                | (6 bis)                                                                                                                                      | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                         |                                                                                              |                                  | HX                     | 19 100    |  |
|                                                                | (6 ter)                                                                                                                                      | 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                                                                        |                                                                                              |                                  | A1                     | 65 677    |  |
|                                                                | (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             |           |  |
| Produits cession immobilisations financières                   |                                                                                                                                              |                                                                                                   |                                                                                              | Charges exceptionnelles          | Produits exceptionnels |           |  |
| Produits divers sur opérations gestion                         |                                                                                                                                              |                                                                                                   |                                                                                              |                                  | 498                    |           |  |
| Indemnité versée sur litige                                    |                                                                                                                                              |                                                                                                   |                                                                                              | 1 040                            |                        |           |  |
| Frais sir exercice 2017                                        |                                                                                                                                              |                                                                                                   |                                                                                              | 3 433                            |                        |           |  |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :  |                                                                                                                                              |                                                                                                   |                                                                                              | Exercice N                       |                        |           |  |
|                                                                |                                                                                                                                              |                                                                                                   |                                                                                              | Charges antérieures              | Produits antérieurs    |           |  |
|                                                                |                                                                                                                                              |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                        |           |  |
|                                                                |                                                                                                                                              |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                        |           |  |
|                                                                |                                                                                                                                              |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                        |           |  |

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

SAGE Experts-comptables janvier 2019



*Handwritten signature/initials*



## **ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**

### **PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier 2018 au 31 décembre 2018.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

#### **I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

L'exercice se caractérise par les événements et circonstances ci-après :

- l'exercice a eu une durée de 12 mois, contre 6 mois pour l'exercice précédent,

#### **II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**

##### **1. PRINCIPES GENERAUX**

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

##### **2. COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

L'entreprise bénéficie du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) calculé conformément à l'article 244 quater C du CGI au taux de 6%.

Le CICE est comptabilisé au crédit d'un sous compte 64 « charges de personnel », et s'élève pour l'exercice à 18 661 €.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de formation et de recrutement
- de prospection de nouveaux marchés
- et de reconstitution de leur fonds de roulement

##### **3. CHANGEMENT DE METHODE**

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.



*Signature*





#### **4. MODE ET METHODE D'EVALUATION**

##### **➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles**

###### **✓ Coût d'entrée**

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

Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

###### **✓ Amortissements**

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan  $\leq 3,65$  M€ ; chiffre d'affaires  $\leq 7,3$  M€ ; effectif  $\leq 50$ ) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

##### **➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

##### **➤ Créances, Dettes et Liquidités**

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

##### **➤ Provisions pour risques et charges**

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.



*Signature*





**➤ Engagements en matière de retraite**

**Option retenue :**

Conformément au choix laissé par le Code de Commerce, l'entreprise ne comptabilise pas ses engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite en provision pour risques et charges mais mentionne son évaluation en engagements hors bilan.

**Méthode de calcul retenue :**

Pour l'évaluation de ses engagements retraite, l'entreprise applique la recommandation 2013-02 du 7 novembre 2013 de l'Autorité des Normes Comptables.

Les indemnités de départ à la retraite sont estimées à partir de la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalué en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de turn-over et de survie.

Cette méthode retient comme base le salaire de fin de carrière.

Les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

Le taux d'actualisation retenu au 31/12/2018 est de 1.57%.

Les engagements sont évalués pour un âge de départ à la retraite à taux plein compris entre 65 ans et 67 ans et incluent les charges sociales.



*Signature*

**IDEAL GROUPE**  
Société à responsabilité limitée  
au capital de 400 000 euros  
Siège social : 7 rue Crozilhac  
33000 BORDEAUX  
532.657.491 RCS BORDEAUX

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 26 JUIN 2019**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 2 982 759,51 euros de la manière suivante :

En totalité, au compte « autres réserves » 2 982 759,51 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 juin 2019**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
La Gérance

