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 : 1998 B 01964
Numéro SIREN : 420 609 554
Nom ou dénomination : IMODEUS

Ce dépôt a été enregistré le 14/03/2018 sous le numéro de dépôt B2018/004247

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE .....

..... TOULOUSE

Date : 14/03/2018

2113459

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/004247**
n°de gestion : **1998B01964**
n°SIREN : **420 609 554 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 14/03/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

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

date de clôture : 31/12/2016

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

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels

2113459

SAS IMODEUS
31200 TOULOUSE

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 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	37 425	13 784	23 641	22 651	990	4.37
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	47 420	39 570	7 850	9 793	1 943-	19.84-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	27		27	26	1	3.85
	Créances rattachées à des participations	1 441		1 441	1 294	146	11.32
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	31 224		31 224	27 225	3 998	14.69
	Total II	117 536	53 354	64 182	60 990	3 192	5.23
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	679		679		679	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 078 810		1 078 810	1 213 897	135 087-	11.13-
	Autres créances	292 700		292 700	465 805	173 105-	37.16-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	51 847		51 847	69 329	17 482-	25.22-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	20 185		20 185	5 712	14 473	253.36
	Total III	1 444 221		1 444 221	1 754 744	310 523-	17.70-
	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)	1 561 757	53 354	1 508 403	1 815 734	307 331-	16.93-

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

SAS IMODEUS
31200 TOULOUSE

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 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				
	Réserves				
	Réserve légale	5 000	5 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 938	394	1 544	391.88
	Report à nouveau		3 153-	3 153	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	3 099	4 697	1 597-	34.01-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	60 037	56 938	3 100	5.44
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	38 656	492 665	454 009-	92.15-
	Provisions pour charges				
	Total III	38 656	492 665	454 009-	92.15-
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	381 078	228 436	152 642	66.82
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 474	304 835	217 361-	71.30-
	Dettes fiscales et sociales	572 647	537 356	35 292	6.57
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 247	26	8 221	NS
	Autres dettes	360 264	195 479	164 785	84.30
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 409 710	1 266 131	143 579	11.34
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 508 403	1 815 734	307 331-	16.93-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 409 710	1 070 652		

SAS IMODEUS
31200 TOULOUSE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2015 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 443 765		1 443 765	1 324 657	119 109	8.99
Chiffre d'affaires NET	1 443 765		1 443 765	1 324 657	119 109	8.99
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			500		500	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			130 158	76 741	53 416	69.61
Autres produits			11 815	99 056	87 240-	88.07-
Total des Produits d'exploitation (I)			1 586 238	1 500 454	85 785	5.72
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 375 949	1 722 441	346 492-	20.12-
Impôts, taxes et versements assimilés			24 393	31 011	6 618-	21.34-
Salaires et traitements			982 082	994 070	11 989-	1.21-
Charges sociales			424 249	505 617	81 368-	16.09-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			23 268	24 320	1 051-	4.32-
Sur immobilisations . dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			7 756	27 262	19 506-	71.55-
Autres charges			31 689	21 086	10 602	50.28
Total des Charges d'exploitation (II)			2 869 386	3 325 808	456 422-	13.72-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 283 147-	1 825 354-	542 206	29.70
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
31200 TOULOUSE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	162	1 531	1 369-	89.39-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	162	1 531	1 369-	89.39-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	953	475	478	100.61
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	953	475	478	100.61
2. Résultat financier (V-VI)	790-	1 056	1 846-	174.85-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 283 938-	1 824 298-	540 360	29.62
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 290 000	2 180 000	890 000-	40.83-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 000	1 000-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	355 015	56 856	298 158	524.40
Total VII	1 645 015	2 237 856	592 842-	26.49-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	346 289	61 676	284 613	461.46
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 688	51	11 638	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		347 135	347 135-	100.00-
Total VIII	357 977	408 862	50 885-	12.45-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 287 037	1 828 995	541 957-	29.63-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	3 231 415	3 739 841	508 426-	13.59-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 228 316	3 735 144	506 828-	13.57-
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	3 099	4 697	1 597-	34.01-

* Y compris Redevance de credit bail mobilier
Redevance de credit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liees
(4) Dont interêts concernant les entreprises liees

Certifié conforme à l'original

IMODEUS
Société par actions simplifiée au capital de 50 000 euros
Siège social : 11 avenue Parmentier
31200 TOULOUSE
SIREN 420 609 554 RCS TOULOUSE

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 14 JUIN 2017

L'an deux mille dix sept
Le quatorze juin
A 15 H 00

L'actionnaire unique est présent et s'est réuni en assemblée générale ordinaire, 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 d'OMNIUM FINANCE, président de la société IMODEUS

Mme Aurélie CHARPENTIER est désigné comme secrétaire.

La SARL CASAS – VILLEMEUR – JEAN-MARIE, 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 2016,
- le rapport de gestion du Président,
- le rapport 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

- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2016 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,
- Approbation des charges non déductibles,
- Renouvellement du mandat de Président,
- Renouvellement du mandat de Directeur général,
- Pouvoirs pour les formalités.

Le Président présente à l'assemblée les comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion du Président et le rapport 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 :

PREMIERE RESOLUTION

L'actionnaire unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés le 31 décembre 2016, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'actionnaire unique approuve les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 3 423 Euros.

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

Cette résolution est adoptée

DEUXIEME RESOLUTION

L'actionnaire unique décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à un bénéfice de 3 099 Euros de la façon suivante :

Bénéfice de l'exercice	3 099 euros
Affectation au compte Autres réserves pour	3 099 euros
s'élevant ainsi à	5 037 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 60 037 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 ELIGIBLES A L'ABATTEMENT
N-1	0 €	Néant	0 €	Néant
N-2	0 €	Néant	0 €	Néant
N-3	0 €	Néant	0 €	Néant

Cette résolution est adoptée

TROISIEME RESOLUTION

L'actionnaire unique prend acte des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce, dont la liste figure en annexe du présent procès-verbal et les approuve.

Cette résolution est adoptée

QUATRIEME 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 2017.

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

CINQUIEME 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 2017.

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

SIXIEME 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 :

- Subvention exceptionnelle consentie par OMNIUM FINANCE, par décision de son président du 16 décembre 2016, pour un montant de 1 290 000 Euros ;

- Convention de prestations avec OMNIUM FINANCE signée le 7 mai 2015.

Imodeus

Promoteur par nature

IMODEUS SAS- Comptes Sociaux

Exercice du 1er Janvier 2016 au 31 Décembre 2016

Imodeus

par nature

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 508 403 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 443 765 Euros et dégageant un bénéfice de 3 099 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

1 - Faits caractéristiques de l'exercice

1-1 Point sur l'activité :

La société Imodeus a mis en chantier 4 programmes immobiliers au cours de l'année 2016.
Ces programmes sont situés en Région Midi Pyrénées, Pays de la Loire et Provence Alpes Côte d'Azur.

Compte tenu des programmes initiés au cours des exercices antérieurs, la société a assuré au cours de l'exercice la maîtrise d'ouvrage déléguée de 61 opérations immobilières.

1-2 Subvention exceptionnelle :

Dans une année faisant suite à une réorganisation de la structure opérée fin 2015, et compte tenu de l'inertie de l'activité de promotion, les effets bénéfiques de la dynamique instaurée et du redémarrage de l'activité n'ont pas encore produits leur plein effet. Imodeus a ainsi enregistré des pertes d'exploitation significatives sur l'exercice. Dans ce contexte, Omnium Finance a pris la décision d'octroyer une subvention exceptionnelle à Imodeus permettant ainsi à la société de rétablir sa situation nette.

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 hypothèses 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 et le règlement ANC 2016-07 applicables à la clôture de l'exercice.

2-2 Permanence et changement de méthode

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

2-3 Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue : logiciels informatiques de 1 à 3 ans.

2-4 Immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.
Les éléments d'actifs immobilisés font l'objet de plans d'amortissements déterminés selon la durée et les conditions probables d'utilisation des biens. Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements Installations générales	linéaire	5 ans à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	linéaire	5 ans
Mobilier	linéaire	5 ans à 10 ans

2-5 Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont constituées de dépôts et cautionnement et de titres de participations dans les Sociétés Civiles de Construction Vente du groupe. Ces participations sont minoritaires dans le capital de ces sociétés.

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 Valeurs mobilières de placement (VMP) et disponibilités

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés 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 entré premier sorti ».
Une provision pour dépréciation est comptabilisée dès lors qu'une moins value est constatée à 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 été évaluées pour leur valeur nominale.

2-8 Provisions pour risques et charges

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.

2-9 Reconnaissance du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de la société est constitué de prestations de services aux entités juridiques supports d'opérations immoblières initiées par le Groupe.

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 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 sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration fiscale.
- Les économies d'impôts réalisées par le Groupe grâce aux déficits des filiales sont comptabilisées chez la mère.

3- Compléments d'information relatifs au bilan

3-1 Immobilisations incorporelles

Etat des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisation en début d'exercice	Acquisition	Cession	Immobilisation en fin d'exercice
Concessions et droit	61 415	27 025	51 015	37 425
TOTAL	61 415	27 025	51 015	37 425

Etat des amortissements

Désignation	Amortissement en début d'exercice	Amortissement Exercice	Amortissement Sur Cessions / Mise au rebut	Amortissement en fin d'exercice
Concessions et droit	38 764	18 218	43 198	13 784
TOTAL	38 764	18 218	43 198	13 784

3-2 Immobilisations corporelles

Etat des immobilisations corporelles

Désignation	Valeur en début exercice	Acquisition	Cession	Valeur en fin d'exercice
A.A.I	41 334	6 978	18 224	30 088
Matériel de bureau	832	0	0	832
Matériel informatique	0	0	0	0
Mobilier	20 223	0	3 723	16 500
TOTAL	62 389	6 978	21 947	47 420

Etat des amortissements

Désignation	Amortissement en début d'exercice	Amortissement Exercice	Amortissement Sur Cessions / Mise au rebut	Amortissement en fin d'exercice
A.A.I	33 800	4 532	15 296	23 036
Matériel de bureau	832	0	0	832
Matériel informatique	0	0	0	0
Mobilier	17 964	518	2 780	15 702
TOTAL	52 596	5 050	18 076	39 570

3-3 Immobilisations financières

Désignation	Immobilisation en début d'exercice	Acquisition	Cession	Immobilisation en fin d'exercice
Dépôt et cautionnement	27 225	12 280	8 281	31 224
Titres participation SCI	26	2	1	27
Créances rattachées à des participations	1 294	163	16	1 441
TOTAL	28 545	12 445	8 298	32 692

3-4 Créances clients et autres créances

Désignation	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 441	1 441	
Autres Immobilisations financières	31 224		31 224
Clients douteux ou litigieux	0	0	
Autres créances clients	1 078 810	1 078 810	
Personnel et comptes rattachés	2 099	2 099	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0	
Taxe sur la Valeur Ajoutée	245 420	245 420	
Autres Impots, taxes, versements assimilés	167	167	
Groupe et associés	28 565	28 565	
Débiteurs divers	16 447	5 205	11 242
Charges constatées d'avance	20 185	20 185	
TOTAL	1 424 358	1 381 892	42 466

3-5 Etat des produits à recevoir

	Exercice N	Exercice N-1
Factures à établir groupe	0	0
Organismes sociaux	0	0
Produits à recevoir	0	6 774
Avoirs non reçus	4 218	21 819
Total	4 218	28 593

3-6 Valeurs mobilières de placement

Néant.

3-7 Charges constatées d'avance

Non significatif

3-8 Composition du capital social

Composition du Capital Social

Catégories de titres	Valeur nominale	Au début de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Réduction durant l'exercice	En fin d'exercice	Capital Social en €
Actions vote simple	20	2 500	0	0	2 500	50 000
TOTAL		2 500	0	0	2 500	50 000

Variation des Capitaux Propres

En €	Capital	Augmentation de capital	Primes d'émission	Réserves Légales	Autres réserves	RAN	Résultat	Total capitaux propres
A l'ouverture	50 000			5 000	394	(3 153)	4 697	56 938
								0
Augmentation de capital								0
Diminution du capital					0	0		0
Affectation du résultat					1 544	3 153	(4 697)	0
Distribution de dividendes								0
Résultat							3 099	3 099
								0
A la clôture	50 000	0	0	5 000	1 938	0	3 099	60 037

3-9 Provisions

En €	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	492 665	7 756	420 023	41 742	38 656
Provisions pour dépréciation Clients					
Provision pour dépréciation de titres					
Autres provisions pour dépréciation					
Provisions pour dépréciation VMP					
Total	492 665	7 756	420 023	41 742	38 656

Les 38 656 € de provisions pour risques et charges concernent des litiges commerciaux pour 28 500 €, et des coûts de réorganisation pour 10 156 €.

3-10 Echéances dettes

Désignation	Montant brut	A 1 an au plus	de 1 à 5 ans	à plus de 5 ans
Emprunts et dettes Ets crédit à 1 an maxi (placement)		0		
Emprunts et dettes Ets crédit à plus de 1 an				
Emprunts et dettes financières divers	4 636	4 636		
Fournisseurs et comptes rattachés	87 474	87 474		
Personnel et comptes rattachés	183 988	183 988		
Dettes sur immobilisations comptes rattachés	8 247	8 247		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	174 964	174 964		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la Valeur Ajoutée	209 142	209 142		
Autres impôts et taxes et assimilés	4 553	4 553		
Groupe et associés	376 442	376 442		
Autres dettes	360 264	18 786	341 478	
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 409 710	1 068 232	341 478	0

3-11 Etat des charges à payer

	Exercice N	Excercice N-1
Emprunt et dettes	0	0
Intérêts débiteurs banque à payer	*0*	*0*
Intérêts courus emprunt à payer	*0*	*0*
Dettes fournisseurs	23 123	23 740
Dettes fiscales et sociales	257 892	223 304
provision congés payés	*43 779*	*41 981*
provision participation salarié		
autres charges à payer	*116 650*	*93 924*
personnel charges à payer		
charges sur congés payés	*21 490*	*21 782*
taxes à payer	*882*	*1 015*
charges urssaf	*54 853*	*47 295*
charges C3S	*0*	*0*
taxe apprentissage	*6 342*	*7 005*
formation continue	*9 343*	*10 302*
effort construction	*0*	*0*
CET	*4 553*	*0*
Total	281 015	247 044

3-12 Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la sté a un lien de participation
Participations	27	
Créances rattachées à des participations	1 441	
Créances clients et comptes rattachés	1 078 810	
Autres créances	28 565	
Emprunts et Dettes financières diverses	4 636	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 351	
Autres Dettes	376 442	

4- Informations relatives aux postes du compte de résultat

4-1 Produits et charges financiers

	Exercice N	Exercice N-1
Charges financières	953	475
dont entreprises liées	*953*	*475*
Produits financiers	162	1 531
dont entreprises liées	*162*	*1 531*

Les produits financiers et charges financières correspondent aux quotes parts de bénéfices et de pertes sur les SCI de construction vente.

4-2 Produits et charges exceptionnels

	Exercice N	Exercice N-1
Charges exceptionnelles	357 977	408 862
Produits Exceptionnels	1 645 015	2 237 856

Les charges exceptionnelles sont liées aux coûts de réorganisation d'un montant de 346 K€ et d'une charge de cession d'immobilisation d'un montant de 12 K€
Les produits exceptionnels sont constitués d'une subvention exceptionnelle d'un montant de 1 290 K€ de la part de la société mère OMNIUM FINANCE et d'une reprise de provision de 355 K€ des coûts de réorganisation.

4-3 Effectif moyen

Effectif moyen	
Cadres	11,25
Agents de maîtrise	3,5
Employés	1
Dont Mandataires	1
Total	15,75

4-4 Rémunération des dirigeants

Non fourni, l'information reviendrait à mentionner une information individuelle.

4-5 Impôts sur les bénéfices

Taux d'imposition sur les bénéfices 33,1/3 %			
	Montant au 31/12/2016 avant impôt	Montant de l'impôt dû	Montant au 31/12/2016 après impôt
Résultat courant	(1 283 938)	0	(1 283 938)
Résultat exceptionnel	1 287 037		1 287 037
Participation des salariés			
Total	3 099	0	3 099

5- Autres informations

5-1 Tableau des filiales et participations

Non significatif

5-2 Engagements financiers

Engagements reçus,
Néant

Engagements donnés,

AUTRES ENGAGEMENTS	
Loyers non échus (cf détail ci-après)	117 340
IDR (cf détail ci-après)	11 233
Total	128 573

Engagements de location longue durée

	valeur départ	Valeur fin d'exercice	Redevances payées			Redevances restant à payer			Prix d'achat résiduel
			antérieures	exercice	total	à < 1 an	à >1 an & <5ans	à > 5ans	
Total location véhicule	177 620	117 340	60 777	47 546	108 323	41 843	75 497		
Total	177 620	117 340	60 777	47 546	108 323	41 843	75 497	0	0

Engagements de retraite (IDR),

Montant de l'engagement des indemnités de départ à la retraite au 31 décembre 2016 : 11 K€

Hypothèses retenues pour ce calcul :

- taux d'actualisation : 1,48 %
- taux de turnover : 8.13 %
- taux de revalorisation des salaires : 1.85 %
- âge de départ à la retraite à 62 ans pour l'ensemble des salariés
- taux de charges sociales de 45 %

5-3 Information sur le CICE

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'exercice 2016 a été constaté pour un montant de 13 992 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des Normes Comptables, le produit correspondant à été porté au crédit du compte 641 Charges du personnel.

Le produit du CICE, propre à l'entreprise, comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Le CICE a principalement été utilisé pour financer des actions formation et de recrutement.

5-4 Participation

Néant

5-5 Identité des sociétés mères consolidant les comptes

Les comptes de la société Imodeus 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.

5-6 Evénements postérieurs à la clôture

Néant

SARL CASAS – VILLEMEUR – JEAN-MARIE

Société de Commissaires aux Comptes

SAS IMODEUS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

commissaire
aux comptes

Inscrite à la Compagnie des Commissaires aux Comptes de la Région de Toulouse Midi-Pyrénées
1 Impasse de Ratalens – 31240 SAINT-JEAN - Téléphone 05 62 79 76 76 – Télécopie 05 62 79 76 79
RCS 393 925 953
E mail : olivier.villemeur@villemeur-associes.fr

SARL CASAS – VILLEMEUR – JEAN-MARIE

Société de Commissaires aux Comptes

RAPPORT DU

COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

IMODEUS

11 avenue Parmentier
31200 TOULOUSE

Société par Actions Simplifiée au capital de 50 000 Euros

Exercice du 01.01.2016
au 31.12.2016

Inscrite à la Compagnie des Commissaires aux Comptes de la Région de Toulouse Midi-Pyrénées
1 Impasse de Ratalens – 31240 SAINT-JEAN - Téléphone 05 62 79 76 76 – Télécopie 05 62 79 76 79
RCS 393 925 953
E mail : olivier.villemeur@villemeur-associes.fr

S.A.S. IMODEUS

Société par Actions Simplifiée au capital de 50 000 Euros

11, avenue Parmentier
31200 TOULOUSE

RCS TOULOUSE 420 609 554

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016

A l'Associée unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la société IMODEUS, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II – JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 documents adressés à l'Associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

SAINT-JEAN, le 30 mai 2017

Pour la SARL Casas – Villemeur – Jean-Marie
Le commissaire aux comptes
associé signataire

Olivier VILLEMEUR



Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2017

Désignation de l'entreprise : SAS IMODEUS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 11 AVENUE PARMENTIER 31200 TOULOUSE — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 2 0 6 0 9 5 5 4 0 0 0 2 7 — Néant ☐ *

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122016 Net 3	N-1 31122015 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	37 425	AG	13 784	23 641	22 651
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	47 420	AU	39 570	7 850	9 793
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	27	CV		27	26
	Créances rattachées à des participations	BB	1 441	BC		1 441	1 294
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	31 224	BI		31 224	27 225
	TOTAL (II)	BJ	117 536	BK	53 354	64 182	60 990
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	679	BW		679	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 078 810	BY		1 078 810	1 213 897
	Autres créances (3)	BZ	292 700	CA		292 700	465 805
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	51 847	CG		51 847	69 329
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	20 185	CI		20 185	5 712
	TOTAL (III)	CJ	1 444 221	CK		1 444 221	1 754 744
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 561 757	1A	53 354	1 508 403	1 815 734

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 1 440 | (3) Part à plus d'un an : CR 11 242

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

SARL CASAS - VILLEMEUR - JEAN-MARIE
1 impasse de Ratalens
31240 SAINT-JEAN
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Dossier N° IMODEU en Euros.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 2017

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

Désignation de l'entreprise : SAS IMODEUS — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....5.0....0.0.0.....)	DA	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 938	394
	Report à nouveau	DH		(3 153)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	3 099	4 697
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	60 037	56 938
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	38 656	492 665
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	38 656	492 665
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	381 078	228 436
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	87 474	304 835
	Dettes fiscales et sociales	DY	572 647	537 356
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	8 247	26
	Autres dettes	EA	360 264	195 479
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 409 710	1 266 131
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 508 403	1 815 734

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont 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	1 068 232	1 070 652
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

SARL CASAS - VILLEMEUR - JEAN-MARIE
1 impasse de Ratalens
31240 SAINT-JEAN
COMMISSAIRES AUX COMPTES

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

ANNEXE AU PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE

ADRAT

Dossier N° IMODEU en Euros.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

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

DGFiP N° 2052 2017

Désignation de l'entreprise : SAS IMODEUS — Néant ☐ *

			Exercice N				Exercice (N-1)
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB	FC		
	Production vendue biens*	FD		FE	FF		
	Production vendue services*	FG	1 443 765	FH	FI	1 443 765	1 324 657
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 443 765	FK	FL	1 443 765	1 324 657
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	500	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	130 158	76 741
	Autres produits (1) (11)				FQ	11 815	99 056
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 586 238	1 500 454
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	1 375 949	1 722 441
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	24 393	31 011
	Salaires et traitements*				FY	982 082	994 070
	Charges sociales (10)				FZ	424 249	505 617
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	23 268	24 320
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	7 756	27 262
	Autres charges (12)				GE	31 689	21 086
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	2 869 386	3 325 808
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(1 283 147)	(1 825 354)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ		1 531
	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	162	1 531
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	953	475
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	953	475
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(790)	1 056
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(1 283 938)	(1 824 298)

SARL CASAS - VILLEMEUR - JEAN-MARIE
1 impasse de Ratalens
31240 SAINT-JEAN
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Dossier N° IMODEU en Euros.

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS IMODEUS — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 290 000	2 180 000
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		1 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	355 015	56 856
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 645 015	2 237 856
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	346 289	61 676
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	11 688	51
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		347 135
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	357 977	408 862
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 287 037	1 828 995
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 231 415	3 739 841
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 228 316	3 735 144
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	3 099	4 697
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	23 407	24 874
(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

SARL CASAS - VILLEMEUR - JEAN-MARIE
1 impasse de Ratalens
31240 SAINT-JEAN
COMMISSAIRES AUX COMPTES

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels
Cf état annexe	357 977	1 645 015

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

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

Dossier N° IMODEU en Euros.

Imodéus

Promoteur par nature

IMODEUS SAS- Comptes Sociaux

Exercice du 1er Janvier 2016 au 31 Décembre 2016

SARL CASAS - VILLEMEUR - JEAN-MARIE
1 impasse de Ratalens
31240 SAINT-JEAN
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Imodeus

Promoteur par nature

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 508 403 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 443 765 Euros et dégageant un bénéfice de 3 099 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

1 - Faits caractéristiques de l'exercice

1-1 Point sur l'activité :

La société Imodeus a mis en chantier 4 programmes immobiliers au cours de l'année 2016.
Ces programmes sont situés en Région Midi Pyrénées, Pays de la Loire et Provence Alpes Côte d'Azur.

Compte tenu des programmes initiés au cours des exercices antérieurs, la société a assuré au cours de l'exercice la maîtrise d'ouvrage déléguée de 61 opérations immobilières.

1-2 Subvention exceptionnelle :

Dans une année faisant suite à une réorganisation de la structure opérée fin 2015, et compte tenu de l'inertie de l'activité de promotion, les effets bénéfiques de la dynamique instaurée et du redémarrage de l'activité n'ont pas encore produits leur plein effet. Imodeus a ainsi enregistré des pertes d'exploitation significatives sur l'exercice. Dans ce contexte, Omnium Finance a pris la décision d'octroyer une subvention exceptionnelle à Imodeus permettant ainsi à la société de rétablir sa situation nette.

SARL CASAS - VILLEMEUR - JEAN-MARIE
1 impasse de Ratalens
31240 SAINT-JEAN
COMMISSAIRES AUX COMPTES

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 hypothèses 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 et le règlement ANC 2016-07 applicables à la clôture de l'exercice.

2-2 Permanence et changement de méthode

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

2-3 Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue : logiciels informatiques de 1 à 3 ans.

SARL CASAS - VILLEMEUR - JEAN-MARIE
1 impasse de Ratalens
31240 SAINT-JEAN
COMMISSAIRES AUX COMPTES

2-4 Immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.
Les éléments d'actifs immobilisés font l'objet de plans d'amortissements déterminés selon la durée et les conditions probables d'utilisation des biens. Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements Installations générales	linéaire	5 ans à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	linéaire	5 ans
Mobilier	linéaire	5 ans à 10 ans

2-5 Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont constituées de dépôts et cautionnement et de titres de participations dans les Sociétés Civiles de Construction Vente du groupe. Ces participations sont minoritaires dans le capital de ces sociétés.

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 Valeurs mobilières de placement (VMP) et disponibilités

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés 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 entré premier sorti ».
Une provision pour dépréciation est comptabilisée dès lors qu'une moins value est constatée à 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 été évaluées pour leur valeur nominale.

2-8 Provisions pour risques et charges

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.

SARL CASAS - VILLEMEUR
JEAN-MARIE
1 impasse de Ratalens
31240 SAINT-JEAN
COMMISSAIRES AUX COMPTES

2-9 Reconnaissance du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de la société est constitué de prestations de services aux entités juridiques supports d'opérations immoblières initiées par le Groupe.

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 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 sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration fiscale.
- Les économies d'impôts réalisées par le Groupe grâce aux déficits des filiales sont comptabilisées chez la mère.

3- Compléments d'information relatifs au bilan

3-1 Immobilisations incorporelles

Etat des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisation en début d'exercice	Acquisition	Cession	Immobilisation en fin d'exercice
Concessions et droit	61 415	27 025	51 015	37 425
TOTAL	61 415	27 025	51 015	37 425

Etat des amortissements

Désignation	Amortissement en début d'exercice	Amortissement Exercice	Amortissement Sur Cessions / Mise au rebut	Amortissement en fin d'exercice
Concessions et droit	38 764	18 218	43 198	13 784
TOTAL	38 764	18 218	43 198	13 784

SARL CASAS - VILLEMEUR - JEAN-MARIE
1 impasse de Ratalens
31240 SAINT-JEAN
COMMISSAIRES AUX COMPTES

3-2 Immobilisations corporelles

Etat des immobilisations corporelles

Désignation	Valeur en début exercice	Acquisition	Cession	Valeur en fin d'exercice
A.A.I	41 334	6 978	18 224	30 088
Matériel de bureau	832	0	0	832
Matériel informatique	0	0	0	0
Mobilier	20 223	0	3 723	16 500
TOTAL	62 389	6 978	21 947	47 420

Etat des amortissements

Désignation	Amortissement en début d'exercice	Amortissement Exercice	Amortissement Sur Cessions / Mise au rebut	Amortissement en fin d'exercice
A.A.I	33 800	4 532	15 296	23 036
Matériel de bureau	832	0	0	832
Matériel informatique	0	0	0	0
Mobilier	17 964	518	2 780	15 702
TOTAL	52 596	5 050	18 076	39 570

3-3 Immobilisations financières

Désignation	Immobilisation en début d'exercice	Acquisition	Cession	Immobilisation en fin d'exercice
Dépôt et cautionnement	27 225	12 280	8 281	31 224
Titres participation SCI	26	2	1	27
Créances rattachées à des participations	1 294	163	16	1 441
TOTAL	28 545	12 445	8 298	32 692

3-4 Créances clients et autres créances

Désignation	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 441	1 441	
Autres Immobilisations financières	31 224		31 224
Clients douteux ou litigieux	0	0	
Autres créances clients	1 078 810	1 078 810	
Personnel et comptes rattachés	2 099	2 099	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0	
Taxe sur la Valeur Ajoutée	245 420	245 420	
Autres Impots, taxes, versements assimilés	167	167	
Groupe et associés	28 565	28 565	
Débiteurs divers	16 447	5 205	11 242
Charges constatées d'avance	20 185	20 185	
TOTAL	1 424 358	1 381 892	42 466

SARL CASAS - VILLEMEUR - JEAN-MARIE
1 impasse de Ratalens
31240 SAINT-JEAN
COMMISSAIRES AUX COMPTES

3-5 Etat des produits à recevoir

	Exercice N	Exercice N-1
Factures à établir groupe	0	0
Organismes sociaux	0	0
Produits à recevoir	0	6 774
Avoirs non reçus	4 218	21 819
Total	4 218	28 593

3-6 Valeurs mobilières de placement

Néant.

3-7 Charges constatées d'avance

Non significatif

SARL CASAS - VILLEMEUR JEAN-MARIE
1 impasse de Ratalens
31240 SAINT-JEAN
COMMISSAIRES AUX COMPTES

3-8 Composition du capital social

Composition du Capital Social

Catégories de titres	Valeur nominale	Au début de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Réduction durant l'exercice	En fin d'exercice	Capital Social en €
Actions vote simple	20	2 500	0	0	2 500	50 000
TOTAL		2 500	0	0	2 500	50 000

Variation des Capitaux Propres

En €	Capital	Augmentation de capital	Primes d'émission	Réserves Légales	Autres réserves	RAN	Résultat	Total capitaux propres
A l'ouverture	50 000			5 000	394	(3 153)	4 697	56 938
Augmentation de capital								0
Diminution du capital					0	0		0
Affectation du résultat					1 544	3 153	(4 697)	0
Distribution de dividendes								0
Résultat							3 099	3 099
								0
A la clôture	50 000	0	0	5 000	1 938	0	3 099	60 037

3-9 Provisions

En €	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	492 665	7 756	420 023	41 742	38 656
Provisions pour dépréciation Clients					
Provision pour dépréciation de titres					
Autres provisions pour dépréciation					
Provisions pour dépréciation VMP					
Total	492 665	7 756	420 023	41 742	38 656

Les 38 656 € de provisions pour risques et charges concernent des litiges commerciaux pour 28 500 €, et des coûts de réorganisation pour 10 156 €.

3-10 Echéances dettes

Désignation	Montant brut	A 1 an au plus	de 1 à 5 ans	à plus de 5 ans
Emprunts et dettes Ets crédit à 1 an maxi (placement)		0		
Emprunts et dettes Ets crédit à plus de 1 an				
Emprunts et dettes financières divers	4 636	4 636		
Fournisseurs et comptes rattachés	87 474	87 474		
Personnel et comptes rattachés	183 988	183 988		
Dettes sur immobilisations comptes rattachés	8 247	8 247		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	174 964	174 964		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la Valeur Ajoutée	209 142	209 142		
Autres impôts et taxes et assimilés	4 553	4 553		
Groupe et associés	376 442	376 442		
Autres dettes	360 264	18 786	341 478	
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 409 710	1 068 232	341 478	0

SARL CASAS - VILLEMEUR - JEAN-MARIE
1 impasse de Ratalens
31240 SAINT-JEAN
COMMISSAIRES AUX COMPTES

3-11 Etat des charges à payer

	Exercice N	Excercice N-1
Emprunt et dettes	0	0
Intérêts débiteurs banque à payer	*0*	*0*
Intérêts courus emprunt à payer	*0*	*0*
Dettes fournisseurs	23 123	23 740
Dettes fiscales et sociales	257 892	223 304
provision congés payés	*43 779*	*41 981*
provision participation salarié		
autres charges à payer	*116 650*	*93 924*
personnel charges à payer		
charges sur congés payés	*21 490*	*21 782*
taxes à payer	*882*	*1 015*
charges urssaf	*54 853*	*47 295*
charges C3S	*0*	*0*
taxe apprentissage	*6 342*	*7 005*
formation continue	*9 343*	*10 302*
effort construction	*0*	*0*
CET	*4 553*	*0*
Total	281 015	247 044

SARL CASAS - VILLEMEUR - JEAN-MARIE
1 impasse de Ratalens
31240 SAINT-JEAN
COMMISSAIRES AUX COMPTES

3-12 Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la sté a un lien de participation
Participations	27	
Créances rattachées à des participations	1 441	
Créances clients et comptes rattachés	1 078 810	
Autres créances	28 565	
Emprunts et Dettes financières diverses	4 636	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 351	
Autres Dettes	376 442	

4- Informations relatives aux postes du compte de résultat

4-1 Produits et charges financiers

	Exercice N	Exercice N-1
Charges financières	953	475
dont entreprises liées	*953*	*475*
Produits financiers	162	1 531
dont entreprises liées	*162*	*1 531*

Les produits financiers et charges financières correspondent aux quotes parts de bénéfices et de pertes sur les SCI de construction vente.

4-2 Produits et charges exceptionnels

	Exercice N	Exercice N-1
Charges exceptionnelles	357 977	408 862
Produits Exceptionnels	1 645 015	2 237 856

Les charges exceptionnelles sont liées aux coûts de réorganisation d'un montant de 346 K€ et d'une charge de cession d'immobilisation d'un montant de 12 K€
Les produits exceptionnels sont constitués d'une subvention exceptionnelle d'un montant de 1 290 K€ de la part de la société mère OMNIUM FINANCE et d'une reprise de provision de 355 K€ des coûts de réorganisation.

4-3 Effectif moyen

Effectif moyen	
Cadres	11,25
Agents de maîtrise	3,5
Employés	1
Dont Mandataires	1
Total	15,75

SARL CASAS - VILLEMEUR - JEAN-MARIE
1 impasse de Ratalens
31240 SAINT-JEAN
COMMISSAIRES AUX COMPTES

4-4 Rémunération des dirigeants

Non fourni, l'information reviendrait à mentionner une information individuelle.

4-5 Impôts sur les bénéfices

Taux d'imposition sur les bénéfices 33,1/3 %			
	Montant au 31/12/2016 avant impôt	Montant de l'impôt dû	Montant au 31/12/2016 après impôt
Résultat courant	(1 283 938)	0	(1 283 938)
Résultat exceptionnel	1 287 037		1 287 037
Participation des salariés			
Total	3 099	0	3 099

5- Autres informations

5-1 Tableau des filiales et participations

Non significatif

SARL CASAS - VILLEMEUR - JEAN-MARIE
1 impasse de Ratalens
31240 SAINT-JEAN
COMMISSAIRES AUX COMPTES

5-2 Engagements financiers

Engagements reçus,
Néant

Engagements donnés,

AUTRES ENGAGEMENTS	
Loyers non échus (cf détail ci-après)	117 340
IDR (cf détail ci-après)	11 233
Total	128 573

Engagements de location longue durée

	valeur départ	Valeur fin d'exercice	Redevances payées			Redevances restant à payer			Prix d'achat résiduel
			antérieures	exercice	total	à < 1 an	à >1 an & <5ans	à > 5ans	
Total location véhicule	177 620	117 340	60 777	47 546	108 323	41 843	75 497		
Total	177 620	117 340	60 777	47 546	108 323	41 843	75 497	0	0

SARL CASAS - VILLEMEUR - JEAN-MARIE
1 impasse de Ratalens
31240 SAINT-JEAN
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Engagements de retraite (IDR),

Montant de l'engagement des indemnités de départ à la retraite au 31 décembre 2016 : 11 K€

Hypothèses retenues pour ce calcul :

- taux d'actualisation : 1,48 %
- taux de turnover : 8.13 %
- taux de revalorisation des salaires : 1.85 %
- âge de départ à la retraite à 62 ans pour l'ensemble des salariés
- taux de charges sociales de 45 %

5-3 Information sur le CICE

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'exercice 2016 a été constaté pour un montant de 13 992 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des Normes Comptables, le produit correspondant à été porté au crédit du compte 641 Charges du personnel.

Le produit du CICE, propre à l'entreprise, comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Le CICE a principalement été utilisé pour financer des actions formation et de recrutement.

5-4 Participation

Néant



5-5 Identité des sociétés mères consolidant les comptes

Les comptes de la société Imodeus 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.

5-6 Evénements postérieurs à la clôture

Néant