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 21/11/2019 sous le numéro de dépôt B2019/032793

2357012

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/032793**
n° de gestion : **1998B01964**
n° SIREN : **420 609 554 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 21/11/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

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

date de clôture : 31/12/2018

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

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels

2357012

19 - 32793

SAS IMODEUS
31200 TOULOUSE

BILAN ACTIF

Certifié conforme à l'original

	ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	
	Capital souscrit non appelé (1)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	40 325	31 941	8 384	14 632	6 249-	42.70-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	47 420	43 931	3 489	5 251	1 763-	33.56-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	23		23	19	4	21.05
	Créances rattachées à des participations	2 181		2 181	1 920	261	13.61
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	26 070		26 070	25 921	148	0.57
	Total II	116 019	75 872	40 147	47 744	7 598-	15.91-
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 131 009		1 131 009	1 137 083	6 075-	0.53-
	Autres créances	316 765		316 765	297 494	19 271	6.48
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	24 291		24 291	46 025	21 734-	47.22-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	11 996		11 996	20 779	8 783-	42.27-
	Total III	1 484 061		1 484 061	1 501 382	17 321-	1.15-
	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)	1 600 079	75 872	1 524 207	1 549 126	24 919-	1.61-

(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 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 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 legale	5 000	5 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	5 747	5 037	710	14.09
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	5 402	710	4 692	661.26
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	66 148	60 746	5 402	8.89
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques		18 000	18 000-	100.00-
	Provisions pour charges				
	Total III		18 000	18 000-	100.00-
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	337 914	15 385	322 529	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	215 481	551 908	336 428-	60.96-
	Dettes fiscales et sociales	492 366	496 617	4 251-	0.86-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	23	19	4	21.05
	Autres dettes	412 275	406 450	5 825	1.43
Comptes de Régularisation	Produits constates d'avance (1)				
	Total IV	1 458 059	1 470 380	12 320-	0.84-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 524 207	1 549 126	24 919-	1.61-
	(1) Dettes et produits constates d'avance a moins d'un an	1 458 059	1 078 420		

SAS IMODEUS
31200 TOULOUSE

Certifié conforme à l'original

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1	Ecart N/N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2017 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 250 677		1 250 677	1 097 213	153 464	13.99
Chiffre d'affaires NET	1 250 677		1 250 677	1 097 213	153 464	13.99
Production stockee						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				1 333	1 333-	100.00-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			42 010	51 800	9 790-	18.90-
Autres produits			16 183	19 584	3 401-	17.37-
Total des Produits d'exploitation (I)			1 308 870	1 169 931	138 940	11.88
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 *			1 219 132	1 222 143	3 011-	0.25-
Impôts, taxes et versements assimilés			25 779	30 281	4 503-	14.87-
Salaires et traitements			725 719	748 303	22 584-	3.02-
Charges sociales			344 449	362 810	18 361-	5.06-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 911	11 607	695-	5.99-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			2 763	4 987	2 224-	44.60-
Total des Charges d'exploitation (II)			2 328 752	2 380 131	51 379-	2.16-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 019 882-	1 210 200-	190 318	15.73
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

SAS IMODEUS
31200 TOULOUSE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	451	1 214	764-	62.88-
Produits des autres valeurs mobilieres et creances de l'actif immobilise (3)				
Autres interêts 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	451	1 214	764-	62.88-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, depreciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	167	305	137-	45.11-
Différences negatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	167	305	137-	45.11-
2. Résultat financier (V-VI)	283	910	626-	68.83-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 019 598-	1 209 290-	189 692	15.69
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 025 000	1 210 000	185 000-	15.29-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		2 400	2 400-	100.00-
Total VII	1 025 000	1 212 400	187 400-	15.46-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		2 400	2 400-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		2 400	2 400-	100.00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 025 000	1 210 000	185 000-	15.29-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	2 334 321	2 383 545	49 224-	2.07-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 328 920	2 382 836	53 916-	2.26-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	5 402	710	4 692	661.26

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liees 1 214
(4) Dont interêts concernant les entreprises liees 305

Imodeus

Certifié conforme à l'original

IMODEUS SAS- Comptes Sociaux

Exercice du 1er Janvier 2018 au 31 Décembre 2018

Imodeus

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 524 207 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 250 677 Euros et dégageant un bénéfice de 5 402 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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 réalisé au cours de l'année 2018 un chiffre d'affaires de 1 250 K€ contre 1 097 K€ en 2017.

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 56 opérations immobilières.

1-2 Subvention exceptionnelle :

L'activité 2018 d'Imodeus a été impactée par deux facteurs principaux qui ont pesé fortement sur l'activité.
Le premier est lié à des départs au sein de notre agence Nantaise qui ont eu pour effet de ralentir très fortement l'activité sur cette région, la réorganisation et le renforcement de cette direction régionale n'ayant pu s'opérer qu'en fin d'année.
Le second concerne le décalage des opérations, les chantiers n'ayant pu démarrer dans les délais prévus compte tenu du manque de disponibilités des entreprises du BTP dont les carnets de commandes sont pleins.

Ces deux facteurs ont fortement impacté l'activité d'Imodeus qui a enregistré d'importantes pertes sur l'exercice.

Dans ce contexte, Omnium Finance a pris la décision d'octroyer une subvention exceptionnelle à Imodeus permettant 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	37 425	2 900	0	40 325
TOTAL	37 425	2 900	0	40 325

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	22 792	9 149	0	31 941
TOTAL	22 792	9 149	0	31 941

3-2 Immobilisations corporelles

Etat des immobilisations corporelles

Désignation	Valeur en début exercice	Acquisition	Cession	Valeur en fin d'exercice
A.A.I	30 088	0	0	30 088
Matériel de bureau	832	0	0	832
Matériel informatique	0	0	0	0
Mobilier	16 500	0	0	16 500
TOTAL	47 420	0	0	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	25 267	1 396	0	26 663
Matériel de bureau	832	0	0	832
Matériel informatique	0	0	0	0
Mobilier	16 069	367	0	16 436
TOTAL	42 168	1 763	0	43 931

3-3 Immobilisations financières

Désignation	Immobilisation en début d'exercice	Acquisition	Cession	Immobilisation en fin d'exercice
Dépôt et cautionnement	25 921	148	0	26 069
Titres participation SCI	19	6	2	23
Créances rattachées à des participations	1 920	451	189	2 182
TOTAL	27 860	605	191	28 274

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	2 181	2 181	
Autres Immobilisations financières	26 070		26 070
Clients douteux ou litigieux	0	0	
Autres créances clients	1 131 009	1 131 009	
Personnel et comptes rattachés	7	7	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0	
Taxe sur la Valeur Ajoutée	258 854	258 854	
Autres Impots, taxes, versements assimilés	0	0	
Groupe et associés	12 389	12 389	
Débiteurs divers	45 515	45 301	214
Charges constatées d'avance	11 996	11 996	
TOTAL	1 488 021	1 461 737	26 284

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	2 070	4 106
Avoirs non reçus	1 880	0
Total	3 950	4 106

3-6 Valeurs mobilières de placement

Néant.

3-7 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 11 996 € au 31 décembre 2018.

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	5 037		710	60 747
								0
Augmentation de capital								0
Diminution du capital								0
Affectation du résultat					710		(710)	0
Distribution de dividendes								0
Résultat							5 402	5 402
								0
A la clôture	50 000	0	0	5 000	5 747	0	5 402	66 149

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	18 000	0	0	18 000	0
Provisions pour dépréciation Clients					
Provision pour dépréciation de titres					
Autres provisions pour dépréciation					
Provisions pour dépréciation VMP					
Total	18 000	0	0	18 000	0

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	2 981	2 981		
Fournisseurs et comptes rattachés	215 481	215 481		
Personnel et comptes rattachés	141 330	141 330		
Dettes sur immobilisations comptes rattachés	23	23		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	138 251	138 251		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la Valeur Ajoutée	210 431	210 431		
Autres impôts et taxes et assimilés	2 354	2 354		
Groupe et associés	334 934	334 934		
Autres dettes	412 275	165 884	246 391	
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 458 060	1 211 669	246 391	0

Imodeus

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	70 514	169 948
Dettes fiscales et sociales	222 656	251 695
provision congés payés	*51 201*	*49 854*
provision participation salarié		
autres charges à payer	*86 164*	*105 118*
personnel charges à payer		
charges sur congés payés	*25 902*	*24 888*
taxes à payer	*2 497*	*3 709*
charges urssaf	*37 707*	*50 598*
charges C3S	*0*	*0*
taxe apprentissage	*4 913*	*5 044*
formation continue	*11 918*	*12 234*
effort construction	*0*	*0*
CET	*2 354*	*250*
Total	293 170	421 643

3-12 Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la sté a un lien de participation
Participations	23	
Créances rattachées à des participations	2 181	
Créances clients et comptes rattachés	1 131 009	
Autres créances	12 389	
Emprunts et Dettes financières diverses	2 981	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 457	
Autres Dettes	334 934	

4- Informations relatives aux postes du compte de résultat

4-1 Produits et charges financiers

	Exercice N	Exercice N-1
Charges financières	167	305
dont entreprises liées	*167*	*305*
Produits financiers	451	1 214
dont entreprises liées	*451*	*1 214*

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	0	2 400
Produits Exceptionnels	1 025 000	1 212 400

Les produits exceptionnels sont constitués d'une subvention exceptionnelle d'un montant de 1 025 K€ de la part de la société mère OMNIUM FINANCE.

4-3 Effectif moyen

Effectif moyen	
Cadres	9,5
Agents de maîtrise	4
Employés	2
Dont Mandataires	1
Total	15,5

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 31/12/2018 avant impôt	Montant de l'impôt dû	Montant au 31/12/2018 après impôt
Résultat courant	(1 019 598)	0	(1 019 598)
Résultat exceptionnel	1 025 000		1 025 000
Participation des salariés			
Total	5 402	0	5 402

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)	55 241
IDR (cf détail ci-après)	27 500
Total	82 741

Engagements de location longue durée

			Redevances payées			Redevances restant à payer			Prix d'achat résiduel
	valeur départ	Valeur fin d'exercice	antérieures	exercice	total	à < 1 an	à >1 an & <5ans	à > 5ans	
Total location véhicule	154 667	55 241	65 394	49 561	114 955	38 806	16 435		
Total	154 667	55 241	65 394	49 561	114 955	38 806	16 435	0	0

Engagements de retraite (IDR),

Montant de l'engagement des indemnités de départ à la retraite au 31 décembre 2018 : 27.5 K€

Hypothèses retenues pour ce calcul :

- taux d'actualisation : 1,57 %
- taux de turnover : 5.19 %
- taux de revalorisation des salaires : 2 %
- âge de départ à la retraite à 62 ans pour l'ensemble des salariés
- taux de charges sociales de 47 %

5-3 Information sur le CICE

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'exercice 2018 a été constaté pour un montant de 12 389 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

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

Certifié conforme à l'original

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 24 JUIN 2019

L'an deux mille dix neuf
Le vingt quatre juin
A 14h30

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

L'assemblée est présidée par M. Xavier GAUSSON, représentant légal du président d'IMODEUS

Mme Aurélie CHARPOTIER est désignée comme secrétaire.

La SARL VILLEMEUR – AUDIT - RESSOURCES, 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 2018,
- 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 2018 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 est informé que le Président n'est pas tenu, en application et conformément aux dispositions de l'article L.232-1 du Code de commerce, de rédiger un rapport de gestion.

L'actionnaire unique, après avoir pris connaissance 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 2018, 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 4 353 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 5 402 Euros de la façon suivante :

Bénéfice de l'exercice	5 402 euros
Affectation au compte Autres réserves pour	5 402 euros
s'élevant ainsi à	11 149 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 66 148 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 par 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 2019.

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 2019.

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 17 décembre 2018, pour un montant de 1 025 000 Euros ;

- Convention de prestations avec OMNIUM FINANCE signée le 6 novembre 2017.

VILLEMEUR-AUDIT-RESSOURCES
Société de Commissaires aux Comptes

Certifié conforme à l'original

EXEMPLAIRE
GREFFE

SAS IMODEUS
11 avenue Parmentier
31200 TOULOUSE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

commissaire
aux comptes

Inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de la Région Toulouse Midi-Pyrénées
1, Place Auguste Albert – 31500 TOULOUSE – Téléphone 05 62 18 71 21
RCS Toulouse n° 393 925 953
e-mail : olivier.villemeur@villemeur-associes.fr

VILLEMŒUR-AUDIT-RESSOURCES
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 01.01.2018
au 31.12.2018

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

Relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2018

A l'Associée unique,

- **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société IMODEUS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

- **Fondement de l'opinion**

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

- **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

- **Vérifications spécifiques**

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.
Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.
Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel

permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

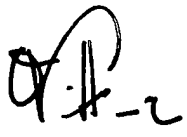
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

TOULOUSE, le 6 juin 2019

Pour la SARL VILLEMEUR-
AUDIT-RESSOURCES
Le commissaire aux comptes
associé signataire

Olivier VILLEMEUR



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

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2019

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 ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122018 Net 3	N-1 31122017 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	40 325	AG 31 941	8 384	14 632
	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 43 931	3 489	5 251
	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	23	CV	23	19
	Créances rattachées à des participations	BB	2 181	BC	2 181	1 920
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	26 070	BI	26 070	25 921
	TOTAL (II)	BJ	116 019	BK 75 872	40 147	47 744
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 131 009	BY	1 131 009	1 137 083
	Autres créances (3)	BZ	316 765	CA	316 765	297 494
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : . . ..)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	24 291	CG	24 291	46 025
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	11 996	CI	11 996	20 779
	TOTAL (III)	CJ	1 484 061	CK	1 484 061	1 501 382
	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	1 600 079	1A 75 872	1 524 207	1 549 126

SARL VILLEMEUR - AUDIT - RESSOURCES
1 place Auguste Albert
31500 TOULOUSE
393 925 953 RCS Toulouse
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP 2 181	(3) Part à plus d'un an :	CR	214
Clause de réserve de propriété :* Immobilisations		Stocks		Créances :		

Cegid Group

Dossier N° IMODEU en Euros

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

DGFiP N° 2051 2019

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ... 50 000 ...)	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	5 747	5 037
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	5 402	710
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	66 148	60 746
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		18 000
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		18 000
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	337 914	15 385
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	215 481	551 908
	Dettes fiscales et sociales	DY	492 366	496 617
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	23	19
	Autres dettes	EA	412 275	406 450
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 458 059	1 470 380
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 524 207	1 549 126

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	1 211 669	1 078 420
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

SARL VILLEMEUR - AUDIT - RESSOURCES
1 place Auguste Albert
31500 TOULOUSE
393 925 958 RCS Toulouse
COMMISSAIRES AUX COMPTES

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

Cegid Group

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 2019

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			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	1 250 677	FH	FI	1 250 677	1 097 213
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 250 677	FK	FL	1 250 677	1 097 213
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		1 333
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	42 010	51 800
	Autres produits (1) (11)				FQ	16 183	19 584
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 308 870	1 169 931
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	1 219 132	1 222 143
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	25 779	30 281
	Salaires et traitements*				FY	725 719	748 303
	Charges sociales (10)				FZ	344 449	362 810
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	10 911	11 607
	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		
	Autres charges (12)				GE	2 763	4 987
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	2 328 752	2 380 131
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(1 019 882)	(1 210 200)
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	451	1 214
	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	451	1 214
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	167	305
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	167	305
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	283	910
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(1 019 598)	(1 209 290)

SARL VILLEMEUR - AUDIT - RESSOURCES
1 place Auguste Albert
31500 TOULOUSE
393 925 953 RCS Toulouse
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Cegid Group

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

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2019

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

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 025 000	1 210 000
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		2 400
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 025 000	1 212 400
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		2 400
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		2 400
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 025 000	1 210 000
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 334 321	2 383 545
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 328 920	2 382 836
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	5 402	710

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	451	1 214
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	167	305
(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	24 010	33 545
(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 Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels
SUBVENTION EXCEPTIONNELLE		1 025 000

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

SARL VILLEMEUR - AUDIT - RESSOURCES
1 place Auguste Albert
31500 TOULOUSE
393 925 953 RCS Toulouse
COMMISSAIRES AUX COMPTES

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

Dossier N° IMODEU en Euros.

Imodeus

L'IMMOBILIER VRAI

IMODEUS SAS- Comptes Sociaux

Exercice du 1er Janvier 2018 au 31 Décembre 2018

SARL VILLEMEUR - AUDIT - RESSOURCES
1 place Auguste Albert
31500 TOULOUSE
393 925 953 RCS Toulouse
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Imodeus

L'IMMOBILIER VRAI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 524 207 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 250 677 Euros et dégageant un bénéfice de 5 402 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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 réalisé au cours de l'année 2018 un chiffre d'affaires de 1 250 K€ contre 1 097 K€ en 2017.

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 56 opérations immobilières.

1-2 Subvention exceptionnelle :

L'activité 2018 d'Imodeus a été impactée par deux facteurs principaux qui ont pesé fortement sur l'activité.
Le premier est lié à des départs au sein de notre agence Nantaise qui ont eu pour effet de ralentir très fortement l'activité sur cette région, la réorganisation et le renforcement de cette direction régionale n'ayant pu s'opérer qu'en fin d'année.
Le second concerne le décalage des opérations, les chantiers n'ayant pu démarrer dans les délais prévus compte tenu du manque de disponibilités des entreprises du BTP dont les carnets de commandes sont pleins.

Ces deux facteurs ont fortement impacté l'activité d'Imodeus qui a enregistré d'importantes pertes sur l'exercice.

Dans ce contexte, Omnium Finance a pris la décision d'octroyer une subvention exceptionnelle à Imodeus permettant à la société de rétablir sa situation nette.

SARL VILLEMEUR - AUDIT - RESSOURCES
1 place Auguste Albert
31500 TOULOUSE
393 925 953 RCS Toulouse
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.

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	37 425	2 900	0	40 325
TOTAL	37 425	2 900	0	40 325

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	22 792	9 149	0	31 941
TOTAL	22 792	9 149	0	31 941

SARL VILLEMEUR - AUDIT - RESSOURCES
1 place Auguste Albert
31500 TOULOUSE
393 925 953 RCS Toulouse
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	30 088	0	0	30 088
Matériel de bureau	832	0	0	832
Matériel informatique	0	0	0	0
Mobilier	16 500	0	0	16 500
TOTAL	47 420	0	0	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	25 267	1 396	0	26 663
Matériel de bureau	832	0	0	832
Matériel informatique	0	0	0	0
Mobilier	16 069	367	0	16 436
TOTAL	42 168	1 763	0	43 931

3-3 Immobilisations financières

Désignation	Immobilisation en début d'exercice	Acquisition	Cession	Immobilisation en fin d'exercice
Dépôt et cautionnement	25 921	148	0	26 069
Titres participation SCI	19	6	2	23
Créances rattachées à des participations	1 920	451	189	2 182
TOTAL	27 860	605	191	28 274

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	2 181	2 181	
Autres Immobilisations financières	26 070		26 070
Clients douteux ou litigieux	0	0	
Autres créances clients	1 131 009	1 131 009	
Personnel et comptes rattachés	7	7	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0	
Taxe sur la Valeur Ajoutée	258 854	258 854	
Autres Impots, taxes, versements assimilés	0	0	
Groupe et associés	12 389	12 389	
Débiteurs divers	45 515	45 301	214
Charges constatées d'avance	11 996	11 996	
TOTAL	1 488 021	1 461 737	26 284

SARL VILLEMEUR - AUDIT - RESSOURCES
1 place Auguste Albert
31500 TOULOUSE
393 925 953 RCS Toulouse
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	2 070	4 106
Avoirs non reçus	1 880	0
Total	3 950	4 106

SARL VILLEMEUR - AUDIT - RESSOURCES
1 place Auguste Albert
31500 TOULOUSE
393 925 953 RCS Toulouse
COMMISSAIRES AUX COMPTES

3-6 Valeurs mobilières de placement

Néant.

3-7 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 11 996 € au 31 décembre 2018.

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	5 037		710	60 747
								0
Augmentation de capital								0
Diminution du capital								0
Affectation du résultat					710		(710)	0
Distribution de dividendes								0
Résultat							5 402	5 402
								0
A la clôture	50 000	0	0	5 000	5 747	0	5 402	66 149

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	18 000	0	0	18 000	0
Provisions pour dépréciation Clients					
Provision pour dépréciation de titres					
Autres provisions pour dépréciation					
Provisions pour dépréciation VMP					
Total	18 000	0	0	18 000	0

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	2 981	2 981		
Fournisseurs et comptes rattachés	215 481	215 481		
Personnel et comptes rattachés	141 330	141 330		
Dettes sur immobilisations comptes rattachés	23	23		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	138 251	138 251		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la Valeur Ajoutée	210 431	210 431		
Autres impôts et taxes et assimilés	2 354	2 354		
Groupe et associés	334 934	334 934		
Autres dettes	412 275	165 884	246 391	
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 458 060	1 211 669	246 391	0

SARL VILLEMEUR - AUDIT - RESSOURCES
1 place Auguste Albert
31500 TOULOUSE
393 925 953 RCS Toulouse
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	70 514	169 948
Dettes fiscales et sociales	222 656	251 695
provision congés payés	*51 201*	*49 854*
provision participation salarié		
autres charges à payer	*86 164*	*105 118*
personnel charges à payer		
charges sur congés payés	*25 902*	*24 888*
taxes à payer	*2 497*	*3 709*
charges urssaf	*37 707*	*50 598*
charges C3S	*0*	*0*
taxe apprentissage	*4 913*	*5 044*
formation continue	*11 918*	*12 234*
effort construction	*0*	*0*
CET	*2 354*	*250*
Total	293 170	421 643

3-12 Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la sté a un lien de participation
Participations	23	
Créances rattachées à des participations	2 181	
Créances clients et comptes rattachés	1 131 009	
Autres créances	12 389	
Emprunts et Dettes financières diverses	2 981	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 457	
Autres Dettes	334 934	

SARL VILLEMEUR - AUDIT - RESSOURCES
1 place Auguste Albert
31500 TOULOUSE
393 925 953 RCS Toulouse
COMMISSAIRES AUX COMPTES

4- Informations relatives aux postes du compte de résultat

4-1 Produits et charges financiers

	Exercice N	Exercice N-1
Charges financières	167	305
dont entreprises liées	*167*	*305*
Produits financiers	451	1 214
dont entreprises liées	*451*	*1 214*

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	0	2 400
Produits Exceptionnels	1 025 000	1 212 400

Les produits exceptionnels sont constitués d'une subvention exceptionnelle d'un montant de 1 025 K€ de la part de la société mère OMNIUM FINANCE.

4-3 Effectif moyen

Effectif moyen	
Cadres	9,5
Agents de maîtrise	4
Employés	2
Dont Mandataires	1
Total	15,5

SARL VILLEMEUR - AUDIT - RESSOURCES
1 place Auguste Albert
31500 TOULOUSE
393 925 953 RCS Toulouse
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 31/12/2018 avant impôt	Montant de l'impôt dû	Montant au 31/12/2018 après impôt
Résultat courant	(1 019 598)	0	(1 019 598)
Résultat exceptionnel	1 025 000		1 025 000
Participation des salariés			
Total	5 402	0	5 402

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)	55 241
IDR (cf détail ci-après)	27 500
Total	82 741

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	154 667	55 241	65 394	49 561	114 955	38 806	16 435		
Total	154 667	55 241	65 394	49 561	114 955	38 806	16 435	0	0

SARL VILLEMEUR - AUDIT - RESSOURCES
1 place Auguste Albert
31500 TOULOUSE
393 925 953 RCS Toulouse
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Engagements de retraite (IDR),

Montant de l'engagement des indemnités de départ à la retraite au 31 décembre 2018 : 27.5 K€

Hypothèses retenues pour ce calcul :

- taux d'actualisation : 1,57 %
- taux de turnover : 5.19 %
- taux de revalorisation des salaires : 2 %
- âge de départ à la retraite à 62 ans pour l'ensemble des salariés
- taux de charges sociales de 47 %

5-3 Information sur le CICE

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'exercice 2018 a été constaté pour un montant de 12 389 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 VILLEMEUR - AUDIT - RESSOURCES
1 place Auguste Albert
31500 TOULOUSE
393 925 953 RCS Toulouse
COMMISSAIRES AUX COMPTES