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 19/07/2023 sous le numéro de dépôt B2023/019138

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

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2023

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

Adresse de l'entreprise **11 AVENUE PARMENTIER 31201 TOULOUSE CEDEX 2** — 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 31122022 Net 3	N-1 31122021 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	71 063	AG 32 217	38 846	
	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	20 054	AU 14 358	5 696	3 330
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	28	CV	28	25
	Créances rattachées à des participations	BB	(73)	BC	(73)	365
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	24 918	BI	24 918	18 148
	TOTAL (II)	BJ	**115 989**	BK **46 574**	**69 415**	**21 868**
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	2 118 594	BY	2 118 594	1 002 773
	Autres créances (3)	BZ	298 368	CA	298 368	231 290
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	52 353	CG	52 353	80 638
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	22 498	CI	22 498	9 915
	TOTAL (III)	CJ	**2 491 813**	CK	**2 491 813**	**1 324 616**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**2 607 802**	1A **46 574**	**2 561 228**	**1 346 484**

Renvois (1) Dont droit au bail — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes CP (73) — (3) Part à plus d'un an CR 7 421

Clause de réserve de propriété * Immobilisations — Stocks — Créances

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

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

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2023

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

			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		
	Ecarts 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		
	Report à nouveau	DH	(8 168)	(491)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**(544 605)**	**(907 676)**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**(497 773)**	**(853 168)**
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	230 531	112 584
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	**230 531**	**112 584**
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	418 406	120 212
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 337 967	1 141 853
	Dettes fiscales et sociales	DY	758 894	500 540
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	28	25
	Autres dettes	EA	313 175	324 437
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**2 828 470**	**2 087 067**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**2 561 228**	**1 346 484**

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	2 654 104	1 836 945
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

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

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

DGFiP N° 2052 2023

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	2 126 531	FH		FI	2 126 531	1 382 692
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**2 126 531**	FK		FL	**2 126 531**	**1 382 692**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	2 700	14 633
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	32 798	30 751
	Autres produits (1) (11)					FQ	21 116	46 801
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**2 183 145**	**1 474 878**
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	1 272 286	1 071 352
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	30 679	23 752
	Salaires et traitements *					FY	890 899	806 951
	Charges sociales (10)					FZ	471 763	466 353
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	5 304	2 998
	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	58 941	4 252
	Autres charges (12)					GE	3 995	10 149
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**2 733 867**	**2 385 807**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**(550 722)**	**(910 929)**
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	648	647
	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	**648**	**647**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 641	95
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	**1 641**	**95**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**(993)**	**552**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**(551 715)**	**(910 376)**

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

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

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2023

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

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ		
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	(7 110)	(2 700)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**2 183 792**	**1 475 525**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**2 728 398**	**2 383 201**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**(544 605)**	**(907 676)**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *	HP		
	Dont - 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	648	646
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	134	95
(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	28 546	30 751
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	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 sociales personnelles facultatives A6 ; obligatoires A9 ; dont cotisations facultatives Madelin A7 ; dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			

(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

(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

imodeus

L'IMMOBILIER VRAI

IMODEUS SAS - Comptes Sociaux

Exercice du 1er Janvier 2022 au 31 Décembre 2022

imodeus

L IMMOBILIER VRAI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 561 228 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 126 531 Euros et dégageant une perte de 544 605 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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 2022 un chiffre d'affaires de 2 561 K€ contre 1 383 K€ en 2021.

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 54 opérations immobilières.

Les pertes de l'exercice sont liées au décalage de démarrage des chantiers de certaines opérations retardant la facturation d'honoraires de gestion.
En effet, dans un contexte de forte hausse des coûts travaux, la durée des phases de négociations avec les entreprises suite aux appels d'offres s'est fortement allongée.

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 2018-07 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	29 925	41 138	0	71 063
TOTAL	29 925	41 138	0	71 063

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	29 925	2 292	0	32 217
TOTAL	29 925	2 292	0	32 217

3-2 Immobilisations corporelles

Etat des immobilisations corporelles

Désignation	Valeur en début exercice	Acquisition	Cession	Valeur en fin d'exercice
A.A.I	14 676	5 378	0	20 054
Matériel de bureau	0	0	0	0
Matériel informatique	0	0	0	0
Mobilier	0	0	0	0
TOTAL	14 676	5 378	0	20 054

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	11 346	3 012	0	14 358
Matériel de bureau	0		0	0
Matériel informatique	0		0	0
Mobilier	0		0	0
TOTAL	11 346	3 012	0	14 358

3-3 Immobilisations financières

Désignation	Immobilisation en début d'exercice	Acquisition	Cession	Immobilisation en fin d'exercice
Dépôt et cautionnement	18 148	6 770	0	24 918
Titres participation SCI	25	7	4	28
Créances rattachées à des participations	365	648	1 086	-73
TOTAL	18 538	7 424	1 090	24 873

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	-73	-73	
Autres Immobilisations financières	24 918		24 918
Clients douteux ou litigieux	0	0	
Autres créances clients	2 118 594	2 118 594	
Personnel et comptes rattachés	0	0	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0	
Taxe sur la Valeur Ajoutée	277 630	277 630	
Autres Impots, taxes, versements assimilés	0	0	
Groupe et associés	7 110	7 110	
Débiteurs divers	13 629	6 208	7 421
Charges constatées d'avance	22 498	22 498	
TOTAL	2 464 306	2 431 967	32 339

3-5 Etat des produits à recevoir

	Exercice N	Exercice N-1
Factures à établir groupe	157 836	0
Organismes sociaux	0	0
Produits à recevoir	0	0
Avoirs non reçus	0	190
Total	157 836	190

3-6 Valeurs mobilières de placement

Néant.

3-7 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 22 498 € au 31 décembre 2022.

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

imodeus
L IMMOBILIER VRAI

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		(491)	(907 676)	(853 167)
								0
Augmentation de capital		900 000						900 000
Diminution du capital		(900 000)				900 000		0
Affectation du résultat						(907 676)	907 676	0
Distribution de dividendes								0
Résultat							(544 605)	(544 605)
								0
A la clôture	50 000	0	0	5 000	0	(8 167)	(544 605)	(497 772)

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	4 252	58 941	4 252		58 941
Provisions pour dépréciation Clients					0
Provision pour dépréciation de titres					0
Autres provisions pour dépréciation	108 332	171 590	108 332		171 590
Provisions pour dépréciation VMP					0
Total	112 584	230 531	112 584	0	230 531

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	856	856		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 337 967	1 337 967		
Personnel et comptes rattachés	211 067	211 067		
Dettes sur immobilisations comptes rattachés	28	28		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	177 729	177 729		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la Valeur Ajoutée	353 099	353 099		
Autres impôts et taxes et assimilés	16 999	16 999		
Groupe et associés	417 550	417 550		
Autres dettes	313 175	138 809	174 366	
Produits constatés d'avance	0			
TOTAL	2 828 470	2 654 104	174 366	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	17 935	36 610
Dettes fiscales et sociales	317 404	270 438
provision congés payés	*70 383*	*73 909*
provision participation salarié		
autres charges à payer	*131 799*	*100 103*
personnel charges à payer		
charges sur congés payés	*33 048*	*34 497*
taxes à payer	*2 901*	*2 854*
charges urssaf	*61 507*	*46 460*
charges C3S	*0*	*0*
taxe apprentissage	*767*	*396*
formation continue	*0*	*640*
effort construction	*0*	*0*
prélèvement à la souce	*12 288*	*8 074*
CET	*4 711*	*3 505*
Total	335 339	307 048

3-12 Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la sté a un lien de participation
Participations	28	
Créances rattachées à des participations	-73	
Créances clients et comptes rattachés	2 118 594	
Autres créances	7 110	
Emprunts et Dettes financières diverses	856	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 337 852	
Autres Dettes	417 550	

4- Informations relatives aux postes du compte de résultat

4-1 Produits et charges financiers

	Exercice N	Exercice N-1
Charges financières	1 641	95
dont entreprises liées	*1 641*	*95*
Produits financiers	648	647
dont entreprises liées	*648*	*647*

Les produits financiers et charges financières correspondent aux quotes parts de bénéfices et de pertes sur les SCI de construction vente ainsi que les intérêts du compte courant Omnium Finance.

4-2 Produits et charges exceptionnels

	Exercice N	Exercice N-1
Charges exceptionnelles	0	0
Produits Exceptionnels	0	0

4-3 Effectif moyen

Effectif moyen	
Cadres	10
Agents de maîtrise	3
Employés	0
Dont Mandataires	1
Total	13

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 31/12/2022 avant impôt	Montant du crédit d'impôt	Montant au 31/12/2022 après impôt
Résultat courant	(551 715)	(7 110)	(544 605)
Résultat exceptionnel	0		0
Participation des salariés			
Total	(551 715)	(7 110)	(544 605)

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)	135 654
IDR (cf détail ci-après)	32 291
Total	167 945

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	275 035	135 654	80 660	58 721	139 381	62 945	72 708	0	0
Total	275 035	135 654	80 660	58 721	139 381	62 945	72 708	0	0

COLOSSEUM
Société par actions simplifiée au capital de 10.104.574 euros
Siège social : 11 avenue Parmentier
31200 TOULOUSE
RCS TOULOUSE 907 865 828

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 15 JUIN 2023

Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice ouvert le 1er mars 2022 et clos le 31 décembre 2022, et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera ensuite donné lecture du rapport du Commissaire aux Comptes.

I - ACTIVITE DE LA SOCIETE

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice.

La Société a été constituée le 2 décembre 2021 par la Société FINZZLE GROUPE (anciennement dénommée OMNIUM FINANCE) dans le cadre du projet d'acquisition de la société Groupe Colocatère.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022, l'activité de la société a consisté à mettre en place le cadre juridique, social, comptable et financier, de manière à ce quelle soit en mesure de réaliser son objet social, à savoir la délivrance de services à ses filiales dans les domaines suivants : marketing, commercial, gestion administrative, comptabilité, finance, RH.

A cet effet, afin de doter Colosseum des compétences nécessaires à son fonctionnement, il a été proposé à 15 collaborateurs de la SAS Groupe Colocatère, un transfert de leur contrat de travail au profit de Colosseum.

Ce projet a été soumis à la consultation du C.S.E. et a pris effet le 1er septembre 2022. Afin que les collaborateurs concernés puissent bénéficier de la politique sociale telle que

précédemment, l'U.E.S Colocatère a été étendue à Colosseum. Les collaborateurs sont rattachés à la convention collective nationale de l'immobilier.

- Faits caractéristiques de l'exercice.

Dans le cadre d'une opération de management package réservée à certains collaborateurs du Groupe Colocatère, par l'Assemblée Générale du 22 juillet 2022, il a été procédé à une augmentation de capital souscrite par ces collaborateurs.

Cette assemblée a également donné autorisation au Président de procéder à l'attribution gratuite de 390.332 actions à émettre, selon un règlement.
A l'issue de cette opération, le capital social a été porté de 10.000.000 € à 10.097.583 € par l'émission de 97.583 actions nouvelles.

Il a été proposé le bénéfice de ce management package à un nouveau salarié, ce qui a conduit à une augmentation de capital le portant à 10.104.574 €, par l'Assemblée Générale du 19 décembre 2022 par émission de 6.991 actions ordinaires.

- Evolution prévisible et perspectives d'avenir.

Les objectifs pour l'exercice en cours sont la poursuite de l'activité de prestation de services pour le compte de ses filiales.

Dans le cadre de l'harmonisation de la politique sociale de l'UES Colocatère, en vue de l'application généralisée de la Convention Collective de l'Immobilier au plus grand nombre des collaborateurs du Groupe, il a été décidé la reprise de certaines des missions du Groupe Colocatère par la Société Colosseum.

Les salariés identifiés comme ayant les compétences et l'expérience nécessaires afin d'intégrer les effectifs de la société COLOSSEUM sont au nombre de 67 et concernent les domaines suivants : chargés de projets et fonction commerciale.

Cette démarche va entrainer le transfert de collaborateurs au sein de Colosseum. Elle implique également l'évolution de l'objet social de Colosseum.

Cette opération a été présentée au CSE le 12 mai dernier, lequel a émis un avis favorable, et est envisagée pour le 1er août prochain.

- Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice.

Néant.

- Activité en matière de recherche et de développement.

La société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

II - FILIALES ET PARTICIPATIONS

La Société COLOSSEUM est détenue à :

- 54,43 % par la Société FINZZLE GROUPE.
- 44,53 % par la Société CHABABOU
- Le solde par certains salariés de l'U.E.S. Colocatère.

La Société COLOSSEUM détient elle-même 100% du capital de la société GROUPE COLOCATERE.

III - RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Examen des comptes et résultats.

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles et méthodes d'établissement des comptes annuels sont identiques à celles retenues pour les exercices précédents.

Suite au changement de clôture comptable, l'exercice précédent n'ayant porté que sur 2 mois, il ne sera pas fourni de comparatif car non pertinent.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022, le chiffre d'affaires s'est élevé à 251 916 euros.

Le total des produits d'exploitation s'élève à 255 184 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 116 281 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 171 036 euros.

Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'élève à 61 646 euros.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 16 personnes.

Le montant des autres charges s'élève à 3 euros.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 348 966 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à – 93 782 euros.

Compte tenu d'un résultat financier de – 470 029 euros, le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à – 563 810 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de – 208 658 euros,

- d'une participation des salariés au résultat nulle ;

- d'un crédit d'impôt sur les sociétés de 65 023 euros,

le résultat de l'exercice se solde par une perte de 707 445 euros.

- Dépenses non déductibles fiscalement :

NEANT

- Information sur les délais de paiement :

Conformément aux articles L. 441-14 et D. 441-6 du Code de commerce, nous vous informons qu'à la clôture du dernier exercice clos, le solde des dettes à l'égard des fournisseurs et des créances clients se décompose, par date d'échéance, comme suit :

	Article D. 441 I.-1° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D. 441 I.-2° : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernées	2					1	0					0,00
Montant total des factures concernées ttc	14 724	0	0	0,00	-250,00	-250	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pourcentage du montant total des achats ttc de l'exercice	10,16%	0,00%	0,00%	0,00%	-0,17%	-0,17%						
Pourcentage du chiffre d'affaires ttc de l'exercice							0%	0%	0%	0%	0%	0%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre de factures exclues	0						0					
Montant total des factures exclues	0						0					
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code du commerce)												
Délais de paiement de utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais contractuels						Délais contractuels					

IV – PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Nous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître une perte de 707 445 euros que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

Perte de l'exercice	707 445 euros
Au compte Report à nouveau à hauteur de	707 445 euros
S'élevant ainsi à	761 062 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seraient de 9 630 657 euros.

Article 243 bis du Code Général des Impôts

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

EXERCICES	REVENUS DISTRIBUES	AUTRES REVENUS	REVENUS ELIGIBLES A L'ABATTEMENT	REVENUS NON ELIGIBLES A L'ABATTEMENT
N-1	0 €	Néant	0 €	Néant

V – ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Le mandat, d'une durée de un an renouvelable de Président arrivant à échéance, il sera procédé à son renouvellement.
S'agissant du mandat du Directeur Général, compte tenu de l'extension de l'activité de Colosseum, il est proposé la nomination des sociétés CHA, BA, BOU qui supervisent déjà les activités au sein du Groupe Colocatere.

Nous soumettons par ailleurs la modification de l'article 2 des statuts pour étendre l'objet social aux activités qui seront reprises par Colosseum.

VI - CONCLUSION

Nous vous invitons en conclusion à :

- Approuver les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2022 tels qu'ils vous sont présentés,
- Approuver l'affectation du résultat qui vous est proposée,
- Approuver, après avoir entendu le rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce, les conventions intervenues au cours du dernier exercice social.
- Donner quitus aux dirigeants pour leur gestion au cours du dernier exercice social,
- Approuver les modifications des statuts en ce qui concerne l'extension de l'objet social,
- Approuver le renouvellement du mandat de Président,
- Nommer en tant que Directeur Généraux les sociétés :
    - CHA - S.A.RL - 7, rue des Minimes 02200 Soissons – Immatriculée au R.C.S de Soisson sous le numéro 879 743 938 ;
    - BA – S.A.RL. à Associé Unique - 37 avenue Hoche 51000 Reims – Immatriculée au R.C.S de Reims sous le numéro 879 868 578 ;
    - BOU - S.A.RL. – 41, rue du Marechal Joffre 59273 Fretin – Immatriculée au R.C.S de Lille Métropole sous le numéro 879 859 049 ;
- Donner tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Le Président

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

EXTRAIT

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE
A L'ASSEMBLEE GENERALE
DU 15 JUIN 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'actionnaire unique décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à une perte de 544 605 Euros de la façon suivante :

Perte de l'exercice	544 605 euros
Affectation au compte Report à Nouveau pour	544 605 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de – 497 773 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

imodeus
L'IMMOBILIER VRAI

DECISION DU PRESIDENT DU 15 JUIN 2023

Philippe LAUZERAL, Directeur Général Délégué de la Société FINZZLE GROUPE, elle-même présidente de la société IMODEUS, société par actions simplifiées au capital de 50.000 €, dont le siège social est à TOULOUSE (31), 11 avenue Parmentier, immatriculée au RCS de Toulouse sous le numéro 420 609 554,

Décide d'arrêter les comptes de la Société IMODEUS clos au 31 décembre 2022 et qui font apparaître:

-	Chiffre d'affaires	:	2 126 531 euros
-	Total des produits d'exploitation	:	2 183 145 euros
-	Résultat d'exploitation	:	- 550 722 euros
-	Résultat financier	:	- 993 euros
-	Résultat courant avant impôt	:	- 551 715 euros
-	Résultat exceptionnel	:	0 euros
-	Impôt sur les sociétés	:	- 7 110 euros
-	Résultat de l'exercice	:	- 544 605 euros

Fait à Toulouse,
Le 15 juin 2023

FINZZLE GROUPE
Représentée par Philippe LAUZERAL