

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 02105

Numéro SIREN : 532 657 491

Nom ou dénomination : IDEAL GROUPE

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2023 sous le numéro de dépôt 19829

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

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2023

Désignation de l'entreprise :S.A.S. IDEAL GROUPE

Adresse de l'entreprise7 rue Crozilhac33000 BORDEAUX

Durée de l'exercice précédent *1 | 2 |

Numéro SIRET *5 | 3 | 2 | 6 | 5 | 7 | 4 | 9 | 1 | 0 | 0 | 0 | 6 | 6

Néant ☐ *

Exercice N clos le,3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 2 | 2 |

Brut1Amortissements, provisions2Net3

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé(I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 797 138	AG	1 166 961630 178
	Fonds commercial (1)	AH	110 000	AI	110 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	107 666	AK	107 666
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 569 690	AU	722 691847 000
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX	1 433	AY	1 433
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Autres participations	CU	1 139 187	CV
Créances rattachées à des participations		BU		BC	
Autres titres immobilisés		BD		BE	
Prêts		BF		BG	
Autres immobilisations financières *		BI		BI	2 120
TOTAL (II)		331 40	231 358	2 374 0312 353 203	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BN		BO	231 358
	En cours de production de biens	BP		BQ	
	En cours de production de services	BR		BS	
	Produits intermédiaires et finis	BT		BU	
	Marchandises	BV	9 510	BW	9 510
	Avances et acomptes versés sur commandes	BX	9 672 048	BY	9 672 048
	Clients et comptes rattachés (3)*	BZ	31 812 107	CA	7 047 76224 764 345
	Autres créances (3)	CB		CC	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CD	2 006 112	CE	2 006 112
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CF	3 525 013	CG	3 525 013
CREANCES	Disponibilités	CH	589 869	CI	589 869
	Charges constatées d'avance (3)*	CJ	47 846 017	CK	7 047 76240 798 254
	TOTAL (III)				
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer(IV)	CW			
DIVERS	Primes de remboursement des obligations(V)	CM			
	Écarts de conversion actif *(VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	52 573 251	1A9 421 79343 151 457

Renvois : (1) Dont droit au bail :110 000

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :CP

(3) Part à plus d'un an :CR

Clause de réserve de propriété : *

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

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

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2023

Désignation de l'entreprise		S.A.S. IDEAL GROUPE		Néant ☐ *
		Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 12 087 800)	DA	12 087 800	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,)	DB	5 231 258	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	149 876	
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	4 897 716	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(9 015 453)	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (II)		DL	13 351 197
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (III)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	6 625 017	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	19 093 376	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 215 400	
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 289 860	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	3 555	
	Autres dettes	EA	573 053	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)		EC	29 800 260	
Ecart de conversion passif *		(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	43 151 457	
RENVOLS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	12 729 840		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	7 444		

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

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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

- Augmentation du capital social en date du 04 mai 2022 par la création 2 776 ADP CC au profit de K2 CAPITAL III au prix unitaire de 913 € soit 200 € de valeur nominal et 713 € de prime d'émission, Augmentation en capital de 555 200 € et prime d'émission de 1 979 288 €
- Augmentation du capital social en date du 30 août 2022 par la création 2 836 ADP II au profit de ADP II au prix unitaire de 913 € soit 200 € de valeur nominal et 713 € de prime d'émission, Augmentation en capital de 567 200 € et prime d'émission de 2 022 068 €
- Augmentation du capital social en date du 30 août 2022 par la création 2 255 ADP EG au profit de ADP EG au prix unitaire de 913 € soit 200 € de valeur nominal et 713 € de prime d'émission, Augmentation en capital de 451 000 € et prime d'émission de 1 607 815 €

De plus, l'exercice se caractérise par les événements suivants :

- Emission au cours de l'exercice trois emprunts obligataires avec les caractéristiques suivantes :
 - emprunt de 2 587 442 € du 27 juillet 2022 , représenté par l'émission de 2 834 obligations de 913 € unitaire, à échéance du 4 mai 2030.
 - emprunt de 3 117 895 € du 27 juillet 2022, représenté par l'émission de 3 415 obligations de 913 € unitaire, à échéance du 4 mai 2030.
 - emprunt de 8 066 355 € du 4 mai 2022 , représenté par l'émission de 8 835 obligations de 913 € unitaire, à échéance du 4 mai 2030.
- Transmission universelle de patrimoine au profit d'IDEAL GROUPE des sociétés :
 - BEGLES CHARLES GOUNOD
 - BEGLES SEMBAT
 - BORDEAUX MAGINOT
 - CHAMPIGNY STALINGRAD

- La société a souscrit ou pris une participation au capital des sociétés suivantes au cours de l'exercice :

Dénomination sociale	% souscrit/acquis	Forme juridique
ANGERS BRETONNIERES	98.00%	SCCV
ARGENTEUIL MARCEL LOFFEL	98.00%	SCCV
AUDENGE ROUTE DE BORDEAUX	98.00%	SCCV
BILLERE LACAOU	98.00%	SCCV
BORDEAUX BRIZARD	30.00%	SARL
BORDEAUX PIECHAUD	1.00%	SCCV
BORDEAUX 473 TASSIGNY	98.00%	SCCV
BORDEAUX TUSTAL	98.00%	SNC
COURBEVOIE RUE DE NORMANDIE	98.00%	SCCV
FLOIRAC GAMBETTA	98.00%	SCCV
GENAY PROULIEU	98.00%	SCCV
GUJAN GLAIEULS	25.00%	SSCV
IDEAL INVEST 3	100.00%	SAS
IDEAL INVEST 4	99.90%	SAS
IDEAL INVEST 5	100.00%	SAS
LA TESTE FAVRE	98.00%	SNC
LIT ET MIXE LACS	98.00%	SCCV
MARTIGNAS SUR JALLE 18 JUIN	98.00%	SCCV
MONT DE MARSAN HAUSSEZ	98.00%	SCCV
NANTES JULES VERNE	98.00%	SCCV
SAINT MEDARD EN JALLES LESTAGE	98.00%	SCCV
SAINT VINCENT DE PAUL SAVARIAUD	98.00%	SCCV
SEYSSSES BERGEAUD	98.00%	SNC
LE TAILLAN MEDOC L'ECUREUIL	20.00%	SCCV
THONON LES BAINS TISSOTTES	98.00%	SCCV
TOULOUSE HUBERTINE AUCLERT	98.00%	SCCV
TOUR GROSSE TOUR	35.00%	SAS
TULLINS MICHEL PERRET	98.00%	SNC
VILLENAVE 11 NOVEMBRE	50.00%	SCCV
VILLENAVE CLEMENCEAU	50.00%	SCCV

- La société a cédé des participations, le prix de cession et la valeur nette comptable de la participation cédée est inscrite au résultat exceptionnel respectivement dans les lignes Produits / Charges exceptionnel(le)s sur opération en capital. Une moins-value court terme a été dégagée d'un montant de 5 880 €.



S.A.S. IDEAL GROUPE

Comptes Annuels au 31/12/2022

PAGE 20

- La société a effectué une dépréciation à 100% des titres des agences suivantes au cours de l'exercice pour un montant de 363 000 € :

Filiales	Situation nette au 31/12/2022	BP Marge attendue sur 3 ans	% détention	Q.P. de situation nette	Titres	Dépréciation à constater
IDEAL COTE BASQUE	-2 171 812.13	107 000.00	100%	-2 064 812.00	63 000.00	-63 000.00
IDEAL ILE DE France	-5 634 994.36	2 778 000.00	100%	-2 856 994.00	100 000.00	-100 000.00
IDEAL BRETAGNE - PAYS DE LOIRE	-849 541.47	308 000.00	100%	-541 541.00	100 000.00	-100 000.00
IDEAL RHONE ALPES	-1 770 859.89	333 000.00	100%	-1 437 860.00	100 000.00	-100 000.00
	-10 427 207.85			-6 901 207.00	363 000.00	-363 000.00

- La société a effectué une dépréciation des comptes courants des agences suivantes au cours de l'exercice pour un montant de 6 901 208 € :

Filiales	Situation nette au 31/12/2022	BP Marge attendue sur 3 ans	% détention	Q.P. de situation nette	FY22	Dépréciation à constater
IDEAL COTE BASQUE	-2 171 812.13	107 000.00	100%	-2 064 812.00	2 569 379.23	-2 064 812.13
IDEAL ILE DE France	-5 634 994.36	2 778 000.00	100%	-2 856 994.00	7 062 158.24	-2 856 994.36
IDEAL BRETAGNE - PAYS DE LOIRE	-849 541.47	308 000.00	100%	-541 541.00	1 084 194.59	-541 541.47
IDEAL RHONE ALPES	-1 770 859.89	333 000.00	100%	-1 437 860.00	2 592 005.47	-1 437 859.89
	-10 427 207.85			-6 901 207.00	19 138 586.25	-6 901 207.85

- Le groupe est intégré fiscalement (option faite le 26 avril 2019 par courrier pour une durée de 5 exercices à compter du 1^{er} janvier 2019). Le 19 avril 2022, le périmètre d'intégration fiscale a été mis à jour pour l'exercice 2022 par courrier.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêt des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

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

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

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

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

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

✓ Frais de développement Logiciel :

Les coûts de développement sont inscrits à l'actif et amortis sur 2 ans

✓ Amortissements

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

	Durée d'utilisation	Durée d'usage fiscale
Logiciels informatiques	2 à 3 ans	1 à 3 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans	10 à 20 ans
Matériel de transport	5 ans	4 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans	3 à 10 ans
Mobilier	10 ans	10 ans

La différence éventuelle entre l'amortissement économique calculé sur la durée d'utilisation et l'amortissement fiscal calculé sur la durée d'usage fait l'objet, le cas échéant, d'un amortissement dérogatoire comptabilisé en résultat exceptionnel.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

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

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

Une dépréciation est comptabilisée lorsqu'à la clôture de l'exercice la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Au 31 décembre 2022, les titres des agences ont été dépréciés pour un total de 363 000 €

➤ Créances, Dettes et Liquidités

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

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

Des tests de dépréciation ont été réalisés sur les comptes courants inscrits à l'actif pour 25 369 160 €, par application de la méthode des DCF (discounting cash-flow) sur la base des éléments transmis par la direction de la société (business plan et projections financières). Il en résulte que les comptes-courant doivent faire l'objet d'une dépréciation au 31/12/2022 d'un montant de 6 901 208 €.

➤ Provisions pour risques et charges

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

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

➤ Engagements en matière de retraite

Option retenue :

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

Engagements hors bilan 31 décembre 2021 de 60 963 €

Engagements hors bilan 31 décembre 2022 de 40 519 €

Méthode de calcul retenue :

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

P.B.O (Projected Benefit Obligation) : Représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalué en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de Turn-over et de survie.

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

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

Le taux d'actualisation retenu au 31/12/2022 est de 3.75 % ,

Les engagements sont évalués pour un âge de départ à la retraite fixé à 65 ans et incluent les charges sociales.

➤ Autres Informations

La société a émis au cours de l'exercice trois emprunts obligataires avec les caractéristiques suivantes :

- emprunt de 2 587 442 € du 27 juillet 2022 , représenté par l'émission de 2 834 obligations de 913 € unitaire, à échéance du 4 mai 2030. Chaque obligation bénéficie d'une prime de non conversion rémunérée à un taux annuel de 12 % capitalisée entre le 27 juillet 2023 et le 30 avril 2026, montant figé à cette date jusqu'à la date de conversion des obligations.
- emprunt de 3 117 895 € du 27 juillet 2022, représenté par l'émission de 3 415 obligations de 913 € unitaire, à échéance du 4 mai 2030. Chaque obligation bénéficie d'une prime de non conversion rémunérée à un taux annuel de 12 % capitalisée entre le 27 juillet 2023 et le 30 avril 2026, montant figé à cette date jusqu'à la date de conversion des obligations.
- emprunt de 8 066 355 € du 4 mai 2022 , représenté par l'émission de 8 835 obligations de 913 € unitaire, à échéance du 4 mai 2030. Chaque obligation bénéficie d'une prime de non conversion rémunérée à un taux annuel de 12 % capitalisée entre le 4 mai 2023 et le 30 avril 2026, montant figé à cette date jusqu'à la date de conversion des obligations.

La souscription des tiers ayant eu lieu au cours de l'exercice, aucune provision n'a été constituée sur l'exercice 2022 relative à ces primes de non conversion.

En effet, entre les dates d'émission et la date de clôture, aucun indice n'est apparu laissant présager de l'absence de conversion des obligations à échéance de l'emprunt.

	S.A.S. IDEAL GROUPE Comptes Annuels au 31/12/2022	PAGE 24
---	--	----------------

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 4 727 234 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 423 648	591 156		2 014 804
Immobilisations corporelles	1 535 351	35 772		1 571 123
Immobilisations financières	1 132 169	25 194	16 056	1 141 307
TOTAL	4 091 168	652 122	16 056	4 727 234

Amortissements et dépréciations d'actif = 2 374 031 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	640 989	525 971		1 166 961
Immobilisations corporelles	552 523	170 168		722 691
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	110 466	739 864		484 380
TOTAL	1 303 978	1 436 003		2 374 031

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	1 797 138	1 166 961	630 178	de 2 à 3 ans
Droit au bail	110 000	1 166 961	-1 056 961	Non amortiss.
Instal. amenagt agencement	1 052 414	417 838	634 577	10 ans
Mat. de transport	1 600	114	1 486	de 4 à 5 ans
Mat. bureau & informatique	219 756	186 856	32 900	3 ans
Mobilier	295 920	117 883	178 037	10 ans
Immobilisations incorporelles en cours	107 666	0	107 666	Non amortiss.
Avances versées sur commandes immo.corpor	1 433	0	1 433	Non amortiss.
TOTAL	3 585 927	3 056 612	529 316	

Etat des créances = 42 076 144 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 120		2 120
Autres Créances clients	9 672 048	9 672 048	
Personnel et comptes rattachés	7 583	7 583	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 278	22 278	
Impôts et taxes	540 194	540 194	
Groupe et associés	30 600 955	30 600 955	
Débiteurs divers	641 099	641 099	
Charges constatées d'avance	589 869	589 869	
TOTAL	42 076 144	42 074 024	2 120

Dépréciations = 7 047 762 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	146 554	6 901 208			7 047 762
Comptes financiers					
TOTAL	146 554	6 901 208			7 047 762

Produits à recevoir par postes du bilan = 59 723 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	29 896
Autres créances	29 828
Disponibilités	
TOTAL	59 723

Charges constatées d'avance = 589 869 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



S.A.S. IDEAL GROUPE
Comptes Annuels au 31/12/2022

PAGE 26

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 12 087 800 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	52572	200.00	10 514 400
Titres émis	7867	200.00	1 573 400
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	60439 (1)	200.00	12 087 800

(1) Dont 22 091 actions de préférence, toutes émises au cours du dernier exercice

Prime d'émission = 5 231 258 €

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Prime d'émission	215 613	5 015 645		5 231 258
TOTAL	215 613	5 015 645		5 231 258

Provisions = 685 211 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques & charges	50 000		50 000	
TOTAL	50 000		50 000	

Reprise de la provision pour risque SCCV LE RAINCY MIDI radié pour la totalité de la provision soit 50 000 €

Etat des dettes = 29 800 260 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	6 625 017	3 326 288	3 298 728	
Dettes financières diverses	5 321 684	5 321 684		
Dettes emprunts obligataires convertibles	13 771 692		13 771 692	
Fournisseurs	1 215 400	1 215 400		
Dettes fiscales & sociales	2 289 860	2 289 860		
Dettes sur immobilisations	3 555	3 555		
Autres dettes	573 053	573 053		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	29 800 260	12 729 840	17 070 420	

Charges à payer par postes du bilan = 1 711 446 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	11 065
Emp.& dettes financières div.	306 386
Fournisseurs	610 133
Dettes fiscales & sociales	237 080
Autres dettes	546 784
TOTAL	1 711 446

	S.A.S. IDEAL GROUPE Comptes Annuels au 31/12/2022	PAGE 28
---	--	----------------

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 4 625 851 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	4 625 851	100 %
TOTAL	4 625 851	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = -336 378 €

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-1 629 128	-336 378	-1 292 750
Résultat financier	-7 475 162		-7 475 162
Résultat exceptionnel	-247 540		-247 540
Participation des salariés			
TOTAL	-9 351 831	-336 378	-9 015 453

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non deduct. L'année de dotat.	7 264 208	
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	7 264 208	

	S.A.S. IDEAL GROUPE Comptes Annuels au 31/12/2022	PAGE 29
---	--	----------------

AUTRES INFORMATIONS

Engagements Financiers donnés :

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	335 888
Crédit-bail mobilier	4 766
Crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	40 519
Prime de non conversion emprunts obligataires	7 569 833
Médaille du travail	
Autres engagements	2 249 629
TOTAL	10 200 635

Dettes garanties par des sûretés réelles

Postes concernés	Dettes garanties	Montant sûretés
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	203 893	203 893
TOTAL	203 893	203 893

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	Intérimaires
Cadres	27	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	9	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	36	0

	S.A.S. IDEAL GROUPE Comptes Annuels au 31/12/2022	PAGE 30
---	--	--------------------------------------

Intégration fiscale

À compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2019, la société IDEAL GROUPE a opté pour le régime de l'intégration fiscale. Le périmètre d'intégration est composé des sociétés :

- S.A.S. IDEAL GROUPE (société mère),
- S.A.R.L. IDEAL TRANSACTION (filiale),
- S.A.R.L. IDEAL GIRONDE (filiale),
- S.A.R.L. IDEAL COTE BASQUE (filiale),
- S.A.R.L. IDEAL ILE DE France (filiale),
- S.A.R.L. IDEAL RHONE ALPES (filiale),
- S.A.R.L. IDEAL GESTION (filiale)
- S.A.R.L. IDEAL CARACTERE (filiale)
- S.A.R.L. IDEAL BRETAGNE PAYS DE LOIRE (filiale)
- S.A.R.L. IDEAL INVEST (filiale)
- S.A.R.L. IDEAL RENOVATION (filiale)
- S.A.S M & IDEAL 1 (filiale)
- S.A.R.L IDEAL AMENAGEMENT 1 (filiale)
- S.A.S IDEAL INVEST 2 (filiale)

De ce fait, la SOCIETE IDEAL GROUPE se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe. La convention de répartition de l'impôt prévoit que :

- les charges d'impôts sont supportées par les sociétés comme en l'absence d'intégration fiscale,
- les économies d'impôts réalisées sont constatées en résultat par la société mère

Identité société-mère consolidant les comptes de la société

S.A.S IDEAL GROUPE

7 rue Crozilhac
33000 BORDEAUX

Siren : 532 657 491

	S.A.S. IDEAL GROUPE Comptes Annuels au 31/12/2022	PAGE 31
---	--	----------------

INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			7 609	7 609
Montants de l'exercice			3 078	3 078
Sous-total			10 687	10 687

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			1 907	1 907
Entre 1 et 5 ans			774	774
A plus de 5 ans				
Sous-total			2 681	2 681

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			115	115
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total			115	115

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			13 483	13 483

Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine			11 470	11 470
Cumuls des dotations antérieures			4 634	4 634
Dotations de l'exercice			2 070	2 070
Valeur nette comptable			4 766	4 766

	S.A.S. IDEAL GROUPE Comptes Annuels au 31/12/2022	PAGE 32
---	--	----------------

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 59 723 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients fae intragroupe(41810100000)	29 896
TOTAL	29 896

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Personnel - produits a recevoir(42870000000)	6 375
Organismes sociaux - produits a recevoir(43870000000)	22 278
C/ct int. courus a recevoir(45880000000)	1 176
TOTAL	29 828

Charges constatées d'avance = 589 869 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constataees d'avance(48600000000)	589 869
TOTAL	589 869

Charges à payer = 1 711 446 €

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit	Montant
Interets courus(16884000000)	3 708
Interets courus a payer(51810000000)	7 357
TOTAL	11 065

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Affectation automatique resultat (45887000000)	306 386
TOTAL	306 386

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fact. a recevoir(40810000000)	610 133
TOTAL	610 133



S.A.S. IDEAL GROUPE
Comptes Annuels au 31/12/2022

PAGE 33

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés payés(42820000000)	46 339
Personnel prime à payer(42860000000)	98 000
Frais personnel à rembourser(42861000000)	5 865
Prov. charges soc. s/cp(43820000000)	20 100
Organismes soc. autres ch. à payer(43860000000)	45 081
Taxe handicapée(43863200000)	4 428
Formation continue(43863300000)	13 604
Taxe d'apprentissage(43863500000)	2 051
État charges à payer(44860000000)	1 613
TOTAL	237 080

Autres dettes	Montant
Crediteurs divers à payer(46860000000)	300
Clients avoirs à établir(41980000000)	546 484
TOTAL	546 784



S.A.S. IDEAL GROUPE

Comptes Annuels au 31/12/2022

PAGE 34

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avais donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SAS I7 POYENNE	1 000	-27 859	85,00%	850	850	14 254	0	377 000	-2 481	0
SAS 45 CHARLES MARIONNEAU	1 000	-226 555	51,00%	510	510	-94 438	0	0	-73 689	0
SAS 128 AMELOT	100	32 295	60,00%	60	60	-17 000	0	260 000	-2 229	0
SCCV AMBARES JOSEPH CABANE	1 000	-4 711	99,80%	998	998	-16 055	0	0	11 033	6 309
SCCV ANGERS BRETONNIERES	1 000	0	98,00%	980	980	-980	0	0	0	0
SAS ARCACHON LAESQUE	1 000	-47 002	90,00%	900	900	1 596 674	0	0	-136 381	0
SCCV ARGENTEUIL MARCEL LOFFEL	1 000	0	98,00%	980	980	-980	0	0	0	0
SCCV AUDENCE ROUTE DE BORDEAUX	1 000	0	98,00%	980	980	15 503	0	0	-2 050	-2 009
SAS BA YONNE BASQUES	1 000	0	63,00%	630	630	62 120	0	0	-294 084	-183 567
SCCV BA YONNE HAURANNE	1 000	0	83,00%	830	830	-15 196	0	0	3 909	3 245
SAS BA YONNE PANNECAU	1 000	0	63,00%	630	630	15 316	0	0	-458	-288
SARL BA YONNE HAURANNE MDB	1 000	-90 477	100,00%	1 000	1 000	166 740	0	0	-32 961	0
SCCV BA YONNE LOUNG	1 000	0	68,00%	680	680	-9 366	0	0	-5 118	-3 480
SCCV BEGLES JULES GUESDE	1 000	0	78,00%	780	780	16 560	0	0	22 498	17 549
SCCV BEGLES DURCY	1 000	0	63,00%	630	630	-6 080	0	0	-2 652	2 349
SCCV BILLERE LA CAOU	1 000	0	98,00%	980	980	43 474	0	0	0	0
SAS BORDEAUX GRA VELOTTE	1 000	-8	99,80%	998	998	250 224	0	0	-11 273	0
SCCV BORDEAUX DUBESSAN	1 000	0	98,00%	980	980	-50 766	0	0	-17 421	-6 889
SCCV BORDEAUX MONDESIR	1 000	0	98,00%	980	980	71 632	0	0	0	-9 756
SARL BORDEAUX BARBOT	1 000	-703	67,00%	4 154	4 154	4 662	0	0	-9 125	0
SCCV BORDEAUX ALLAMANDIERS	1 000	0	100,00%	1 000	1 000	-30 409	0	0	-8 085	-8 085
SARL BORDEAUX BRIZARD	1 000	-17 809	100,00%	1 000	1 000	31 383	0	563 810	13 441	0
SNC BORDEAUX TUSTAL	1 000	0	98,00%	980	980	-980	0	0	0	0
SNC BORDEAUX MEDOC	1 000	0	98,00%	980	980	151 165	0	0	-22 437	-21 988
SCCV BORDEAUX PIECHAUD	1 000	0	98,00%	980	980	113 958	0	0	-6 947	-6 808
SCCV BORDEAUX 473 TASSIGNY	1 000	0	98,00%	980	980	-19	0	0	0	0
SCCV CARBON BLANC	1 000	0	97,90%	979	979	73 457	0	0	-3 247	-3 179
SCCV CHATENA Y SACLAY	1 000	0	98,00%	980	980	452 245	0	0	-109 920	-107 721
SCCV COURBEVOIE RUE NORMANDIE	1 000	0	98,00%	980	980	1 036	0	0	0	0
SCCV FLOIRAC GAMBETTA	1 000	0	98,00%	980	980	14 576	0	0	0	0
SCCV COLOMBES ANATOLE France	1 000	0	97,00%	970	970	199 647	0	1 870 000	-48 250	-46 802
SCCV GENAY PROULIEU	1 000	0	98,00%	980	980	-980	0	0	0	0
SCCV GOMETZ MOLIERES	1 000	-64 562	78,00%	780	780	-158 036	0	3 375 030	79 860	0
SCCV GRENOBLE ELISA	1 000	0	98,00%	980	980	130 965	0	0	0	0
SCCV GUJAN GLAIEULS	1 000	0	99,80%	6 273	6 273	-131 991	0	0	17 592	184 793
SCCV LA CHAPELLE SUR ERDRE HAUTIERE	1 000	0	98,00%	980	980	501 630	0	0	-10 020	-9 820
SNC LA TESTE FAVRE	1 000	0	98,00%	980	980	4 929	0	0	0	0
SCCV VINCENT DE PAUL SAVARIAUD	1 000	0	98,00%	980	980	79 327	0	0	0	0

	S.A.S. IDEAL GROUPE Comptes Annuels au 31/12/2022	PAGE 35
---	--	----------------

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SARL LA TESTE ROME	1 000	-18 524	75,00%	750	750	7 117	0	0	-14 234	0
SCCV LE BOUSCAT A.V. EYSINES	1 000	0	73,00%	730	730	-203 386	0	0	90 655	66 178
SCCV LIT ET MIXE LACS	1 000	0	98,00%	980	980	50 209	0	0	-2 300	-2 254
SCCV LE MESNIL LECLERC	1 000	0	58,00%	20 520	20 520	-272 345	0	1 526 497	67 866	39 363
SCCV MAISONS-LAFFITE GENERAL DE GAULLE	1 000	0	98,00%	980	980	144 519	0	0	-1	0
SCCV MERIGNAC LES RENARDEAUX	1 000	0	98,00%	980	980	16 178	0	0	0	0
SCCV MEYZIEU CARREAU	1 000	0	98,00%	980	980	129 080	0	0	-28 754	-28 179
SCCV MIMIZAN ESCOURCE	1 000	0	75,00%	750	750	-680	0	0	-44 987	-33 740
SCCV NEMOURS BEAUREGARD	1 000	0	98,00%	980	980	78 214	0	0	-1 200	-1 176
SCCV NEUVILLE HELENE	1 000	0	54,00%	540	540	-9 966	0	4 680 314	4 758	2 570
SCCV SAINT CYR L'ECOLE VICTORIEN SARDOU	1 000	0	98,00%	980	980	79 213	0	0	0	0
SCCV SAINT VINCENT DE PAUL GUSTAVE EIFFEL	1 000	0	98,00%	980	980	-23 727	0	0	-4 587	-4 495
SCCV SEIGNOSSE OSMONDES	1 000	0	73,00%	730	730	-20 958	0	0	5 500	4 015
SCCV TALENCE LEYSOTTE	1 000	0	98,00%	980	980	-22 585	0	0	4 845	4 748
SCCV TOULOUSE HUBERTINE AUCLERT	1 000	0	98,00%	980	980	-980	0	0	0	0
SCCV TARNOS LABORDIE	1 000	-37 013	66,00%	660	660	12 768	0	0	-6 516	0
SNC TAVERNY TUYOLLE MARIE	1 000	0	99,90%	999	999	437 592	0	0	0	1 485
SAS TOURS GROSSE TOUR	1 000	-19 511	100,00%	1 000	1 000	108 206	0	0	-5 603	0
SCCV VERNOUILLET DOUMER VERNEUIL	1 000	0	98,00%	980	980	46 527	0	0	0	0
EURL IDEAL CARACTERE	10 000	-852 708	100,00%	10 000	10 000	1 448 486	0	543 796	-382 719	0
SNC SAINT MEDARD EN JALLIES LESTAGE	1 000	0	98,00%	980	980	-960	0	0	0	0
SNC SEYSSIES BERGEAUD	1 000	0	98,00%	980	980	-980	0	0	0	0
SARL IDEAL COTE BASQUE	63 000	-1 872 012	100,00%	63 000	0	2 569 379	0	1 159 469	-362 799	0
SARL IDEAL GESTION	1 000	-333 979	100,00%	73 010	0	84 982	0	51 085	44 198	0
SARL IDEAL GIRONDE	320 000	-3 629 872	100,00%	320 000	320 000	3 787 078	0	2 424 936	-288 732	0
SARL IDEAL ILE DE France	100 000	-4 535 472	100,00%	100 000	0	7 062 158	0	1 628 787	-1 199 522	0
SAS IDEAL INVEST	1 000	-762 269	99,90%	999	999	1 007 376	0	0	428 991	0
SNC TULLINS MICHEL PERRET	1 000	0	98,00%	980	980	71 260	0	0	0	0
SAS IDEAL INVEST 2	1 000	-199 117	100,00%	1 000	1 000	-207 353	0	0	-256 331	0
SCCV MARTIGNAS SUR JALLE 18 JUIN	1 000	0	98,00%	980	980	-980	0	0	0	0
SAS IDEAL INVEST 3	1 000	-300	100,00%	1 000	1 000	-566 000	0	0	-343 783	0
SAS IDEAL INVEST 4	1 000	0	99,90%	999	999	-597 072	0	0	-145 895	0
SAS IDEAL INVEST 5	1 000	0	100,00%	1 000	1 000	-366 883	0	0	-53 503	0
SCCV VILLENAVE CLEMENCEAU	1 000	0	98,00%	980	980	-366 695	0	0	42 696	41 842
SCCV VILLENAVE 11 NOVEMBRE	1 000	0	100,00%	1 000	1 000	-29 550	0	0	37 686	37 686
SCCV MONT DE MARSAN HAUSSEZ	1 000	0	98,00%	980	980	94	0	0	0	0
SARL IDEAL BRETAGNE - PAYS DE LOIRE	100 000	-622 227	100,00%	100 000	0	1 084 195	0	517 231	-327 314	0
SCCV NANTES JULES VERNE	1 000	0	98,00%	980	980	2 394	0	0	0	0
SARL IDEAL RENOVATION	1 000	2 608	100,00%	1 000	1 000	119 844	0	859 439	-91 291	0
SARL IDEAL RHONES ALPES	100 000	-1 356 415	100,00%	100 000	0	2 592 005	0	836 540	-514 445	0
SARL IDEAL TRANSACTION	10 000	-349 187	100,00%	35 950	35 950	295 621	0	3 787 551	-641 646	0
SAS M & IDEAL	1 000	50 349	100,00%	1 000	1 000	884 772	0	0	2 428	0

S.A.S. IDEAL GROUPE

Comptes Annuels au 31/12/2022

PAGE 36

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SCCV TAILLAN-MEDOC L'ECUREUIL	1 000	0	20,00%	200	200	-200	0	0	0	0
SCCV ARTIGUES BLANCHERIE	1 000	0	50,00%	500	500	29 152	0	0	-2 500	-1 250
SCCV BORDEAUX CAPEYRON	1 000	0	10,00%	100	100	129 074	0	0	-2 500	-250
SARL CHARTRES	5 000		50,00%	2 500	2 500	471	0			
SCCV EVEIL URBAIN	1 000	?	25,00%	250	250	181 999	0	-730	-166 947	-64 174
SCCV ORIGAMI BOCAGE	1 000	-1 705	40,00%	400	400	-4 587	0	0	-1 054	0
SCCV GAGNY SAINTE FOY	1 000	-5 481	48,00%	480	480	27 102	0	0	-1 569	0
SAS IDEAL PARTNERS	100 000	-47 207	20,00%	20 000	20 000	94 838	0	0	37 496	0
SARL HAMEAU DES ALLINGES	1 000	-11 254	50,00%	500	500	226 998	0	0	0	0
SCCV BORDEAUX DELBOS	1 000	0	49,00%	490	490	-38 470	0	312 076	-34 916	0
SCCV ILOTS DURCY	1 000	0	50,00%	500	500	-26 624	0	0	-94 361	-47 181
SCCV LIBOURNE RUE PISTOULEY	1 000	0	39,00%	390	390	-25 174	0	0	-26 595	-2 900
SNC MONTESSON FELIX PHILIPPE	1 000	-38 517	49,00%	490	490	-10 971	0	0	-35 628	0
SAS OYAT	1 000	-63 397	41,00%	15 380	15 380	129 695	0	0	-6 808	0
SCCV VAYRES BEL AIR	1 000	0	50,00%	500	500	8 796	0	800	0	0
SCCV VILLENAVE DE LABARRE	1 000		25,00%	250	250	-3 867	0			
SCCV VILLENAVE LES ETANGS	1 000		35,00%	350	350	-349	0			
SCCV VILLENAVE J. BREJ.	1 000	0	25,00%	250	250	-6 518	0	49 401	0	0
SCCV VILLENAVE LES LACS	1 000	0	25,00%	250	250	-2 415	0	7 040	-23 214	-5 804
SCCV VILLIURBAN CHATEAU GAILLARD	1 000	-120 255	40,00%	400	400	-36 179	0	1 525 834	-216 065	0
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										

Observations complémentaires

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (F.n liste)

DGFIP N° 2052-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : S.A.S. IDEAL GROUPE		Néant ☐ *							
		Exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB			FC		
	Production vendue { biens *	FD		FE		FF			
		FG	4 625 851	FH		FI	4 625 851		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 625 851	FK		FL	4 625 851		
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN	538 328		
	Subventions d'exploitation					FO	48 667		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	793 887		
	Autres produits (1) (11)					FQ	9 311		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	6 016 044	
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	3 694 200	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	86 117	
	Salaires et traitements *						FY	2 218 629	
	Charges sociales (10)						FZ	935 977	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations {	- dotations aux amortissements *				GA	696 139	
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	14 110	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	7 645 172		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - I)						GG	(1 629 128)		
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	726 503	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	6 112	
	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	732 616	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	7 275 122	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	905 235	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	27 420	
	Total des charges financières (VI)						GU	8 207 778	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(7 475 162)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(9 104 291)		

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

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise		S.A.S. IDEAL GROUPE		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	602	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	18 537	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	19 139	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	44 024	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	222 655	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	266 679	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(247 540)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(336 378)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	6 767 798	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	15 783 251	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	(9 015 453)	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	3 079
			- Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont	amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
			amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	743 887
	(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	277
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires 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	
Produits et charges sur opération de gestion			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Vnc immobilisation financieres cedees			43 649	602		
Produits cession titres immobilises				6 176		
Penalites et amendes			375			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

SAGE Experts-comptables Janvier 2023

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

IDEAL GROUPE
Société par actions simplifiée
au capital de 12 087 800 euros
Siège social : 7 Rue Crozilhac,
33000 BORDEAUX
532 657 491 RCS BORDEAUX


Compagnie Fiduciaire
Société d'Expertise Comptable
RCS Bordeaux 320 153 984 - ZAC Madère
1 rue Pablo Neruda
33140 Villenave d'Ornon
Tél : 05 57 35 17 71

**RAPPORT DE GESTION DU DE LA PRESIDENTE
À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023**

Certifié
Conforme à l'original

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Chères associées,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice 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 également donné lecture du rapport de vos Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels.

COMPTES SOCIAUX

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

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

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2022, le Chiffre d'affaires de notre Société a diminué de 3 % par rapport à l'exercice précédent.

Le résultat net est déficitaire de 9 015 452,82 euros.

Les transmissions universelles de patrimoine des sociétés suivantes ont été réalisées :

- **BEGLES CHARLES GOUNOD**
- **BEGLES SEMBGAT**
- **BORDEAUX MAGINOT**
- **CHAMPIGNY STALINGRAD**

Au cours de l'exercice écoulé, nous n'avons ni ouvert d'établissement, ni fermé d'établissement.

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022, nos filiales et participations ont réalisé les chiffres annexés aux comptes annuels.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2022, date de clôture du dernier exercice, il est à noter que trois augmentations de capital sont intervenues pendant l'exercice écoulé

- En date du 4 mai 2022, une augmentation de capital social à hauteur de 555 200 euros, par la création de 2 776 ADP CC au profit de K2 CAPITAL III.
- En date 30 août 2022, une augmentation de capital social de 567 200 euros, par la création de 2 836 ADP II au profit de CAPITAL IMMO et INTER IMMO.
- En date du 30 août 2022, une augmentation de capital social de 451 000 euros, par la création de 2 255 ADP EG au profit de EPOPEE TRANSITIONS I. .

Activités en matière de recherche et de développement

Nous avons obtenu un crédit d'impôt recherche d'un montant de 77 670 euros au titre de l'exercice 2022.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Le secteur de l'immobilier poursuit sa régression depuis le dernier trimestre 2022. Cette situation est due à plusieurs facteurs conjoncturels et structurels applicables à ce début d'année 2023, tels que :

- Réduction des investissements : Les investissements dans le secteur immobilier ont également été affectés par l'incertitude économique et la diminution de la confiance des investisseurs. Les décisions d'investissement ont été retardées ou annulées, ce qui a entraîné une baisse des transactions immobilières.
- Évolution des politiques réglementaires : Les politiques réglementaires liées à l'immobilier, telles que les restrictions sur les locations libres et touristiques ou le manque de visibilité sur les réglementations fiscales, ont également eu un impact sur les activités du Groupe.
- Hausse des taux et inflation : Parallèlement à la guerre en Ukraine, nous avons observé une hausse des taux d'intérêt, ce qui a augmenté le coût de la dette et freiné les investissements dans le secteur immobilier. (en ce compris les emprunts consentis à des particuliers) De plus, l'inflation a également exercé une pression sur les coûts d'exploitation, réduisant ainsi la marge bénéficiaire du Groupe.
- Augmentation des coûts des matières premières : Une autre contrainte économique majeure que nous avons rencontrée, principalement à compter du début de la crise Ukrainienne, est l'augmentation des coûts des matières premières. Cette augmentation a touché plusieurs aspects de nos activités, notamment la construction et la rénovation de biens immobiliers, ce qui a impacté négativement notre rentabilité.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société et des sociétés qu'elle contrôle.

Prises de participation ou prises de contrôle

Nous vous signalons que notre Société a pris, au cours de l'exercice écoulé, les participations suivantes :

SOCIETE	% acquis par IDEAL GROUPE au cours de l'exercice
ANGERS BRETONNIERES	98,00%
ARGENTEUIL MARCEL LOFFEL	98,00%
AUDENGE ROUTE DE BORDEAUX	98,00%
BILLERE LACAOU	98,00%
BORDEAUX BRIZARD	30,00%
BORDEAUX PIECHAUD	1,00%
BORDEAUX 473 TASSIGNY	98,00%
BORDEAUX TUSTAL	98,00%
COURBEVOIE RUE DE NORMANDIE	98,00%
FLOIRAC GAMBETTA	98,00%
GENAY PROULIEU	98,00%
GUJAN GLAIEULS	25,00%
IDEAL INVEST 3	100,00%
IDEAL INVEST 4	99,90%
IDEAL INVEST 5	100,00%
LA TESTE FAVRE	98,00%
LIT ET MIXE LACS	98,00%
MARTIGNAS SUR JALLE 18 JUIN	98,00%
MONT DE MARSAN HAUSSEZ	98,00%
NANTES JULES VERNE	98,00%
ST MEDARD EN JALLES LESTAGE	98,00%
ST VINCENT DE PAUL SAVARIAUD	98,00%
SEYSSES BERGEAUD	98,00%
LE TAILLAN MEDOC ECUREUIL	20,00%
THONON LES BAINS TISSOTTES	98,00%
TOULOUSE HUBERTINE AUCLERT	98,00%
TOUR GROSSE TOUR	35,00%
TULLUNS MICHEL PERRET	98,00%
VILLENAVE 11 NOVEMBRE	50,00%
VILLENAVE CLEMENCEAU	50,00%

Cession de participations

Au cours de l'exercice écoulé nous avons cédé la participation que nous détenions dans le capital des sociétés suivantes :

SOCIETE	Nb de titres cédés	Nb de titres détenus par IDEAL GROUPE au 31.12.2022
ANDERNOS ETOILE	979	1
ARCACHON LALESQUE	100	900
LACANAU BAUDOUX	979	1
MEULAN CLEMENCEAU	97	1
MIMIZAN ESCOURCE	230	750
NANTES EGALITE	979	1
RHEU TREMELIERE	960	20
THONON LES BAINS TISSOTTES	979	1

Sociétés contrôlées

Notre société contrôle actuellement les sociétés suivantes :

SOCIETE
IDEAL GESTION
IDEAL TRANSACTION
IDEAL GIRONDE
IDEAL COTE BASQUE
IDEAL ILE DE FRANCE
CHARTRES
BORDEAUX BARBOT (LES CHAIS)
128 AMELOT
BORDEAUX BRIZARD
LA TESTE ROME
BORDEAUX ALLAMANDIERS
AMBARES JOSEPH CABANE
BAYONNE HAURANNE
BEGLES DURCY
BEGLES JULES GUESDE
BORDEAUX DUBESSAN
BORDEAUX MONDESIR
ILOTS DURCY
LE BOUSCAT AV. D'EYSINE
GUJAN GLAIEULS
SEIGNOSSE OSMONDE
TALENCE LEYSOTTE
VILLENAVE 11 NOVEMBRE
BAYONNE HAURANNE MDB
MONT DE MARSAN DUPARC
IDEAL AMENAGEMENT I
IDEAL RHONE ALPES

GOMETZ MOLIERES
LE MESNIL LECLERC
ANTONY LANGLOIS
TARNOS LABORDE
VILLEPINTE HOCHÉ
VILLEPINTE AVENUE BON AVENIR
IDEAL CARACTERE
BIDART ROSERAIE
VAYRES BEL AIR
HAMEAU DES ALLINGES
IDEAL INVEST
IDEAL BRETAGNE PAYS DE LOIRE
IDEAL RENOVATION
45 CHARLES MARIONNEAU
BAYONNE LOUNG
BORDEAUX MARSEILLE
BOUCAU CHARLES DE GAULLE
CARBON BLANC
COLOMBES ANATOLE France
LYON NOTRE DAME
MAISON LAFFITE GENERAL DE GAULLE
MEULAN CLEMENCEAU
NEUVILLE HELENE
PAU LARRIBAU
SAS 17 POYENNE
27 RUE MAUBEC
TAVERNY TUYOLLE MAREE
ARCACHON LALESQUE
BAYONNE BASQUES
BAYONNE PANNECAU
BORDEAUX PIECHAUD
LA CHAPELLE SUR ERDRE
LE BOUSCAT LIBERATION
LYON SAINT ALBAN
MERIGNAC LES RENARDEAUX
NANTES BAYARD
SAINT-HERBLAIN 16 SEPTEMBRE
SAINT VINCENT DE PAUL - GUSTAVE EIFFEL
IKONE
TOURS GROSSE TOUR
VERNOUILLET DOUMER VERNEUIL
M&CO
IDEAL INVEST 2
LACANAU BAUDOUX

NANTES EGALITE
MIMIZAN ESCOURCE
LE RHEU TREMELIERE
BORDEAUX GRAVELOTTE
CHATENAY SACLAY
NEMOURS BEAUREGARD
ARTIGUES BLANCHERIE
BORDEAUX MEDOC
ST CYR L'ECOLE VICTORIEN SARDOU
ANDERNOS ETOILE
MEYZIEU CARREAU
GRENOBLE ELISA
ANGERS BRETONNIERES
ARGEN TEUIL MARCEL LOFFEL
AUDENGE ROUTE DE BORDEAUX
BILLERE LACAOU
BORDEAUX 473 TASSIGNY
BORDEAUX TUSTAL
CORBEVOIE RUE DE NORMANDIE
FLOIRAC GAMBETTA
GENAY PROULIEU
IDEAL INVEST 3
IDEAL INVEST 4
IDEAL INVEST 5
LA TESTE FAVRE
LIT ET MIXE LACS
MARTIGNAS SUR JALLES 18 JUIN
MONT DE MARSAN HAUSSEZ
NANTES JULES VERNE
SAINT MEDARD EN JALLES LESTAGE
ST VINCENT DE PAUL VASARIAUD
SEYSSES BERGEAUD
TAILLAN MEDOC L'ECUREUIL
THONON LES BAINS TISSOTTES
TOULOUSE HUBERTINE AUCLERT
TULLINS MICHEL PERRET
BORDEAUX DELBOS
COMBS LA VILLE SOMMEVILLE
ORIGAMI BOCAGE
OYAT
VILLENAVE CLEMENCEAU

INFORMATIONS SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT

Conformément aux articles L. 441-14 et D. 441-6, I du Code de commerce, nous vous communiquons les informations sur les délais de paiement de nos fournisseurs et de nos clients en indiquant le nombre et le montant total des factures reçues et émises non réglées au 31 décembre 2022 et la ventilation de ce montant par tranche de retard, dans le tableau suivant :

	Factures <u>reçues</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Factures <u>émises</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	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							280					
Montant total des factures concernées TTC		26 782 €	456 €	29 859 €	194 459 €	251 556 €	6 202 654 €	541 552 €		2 638 880 €	259 064 €	
Pourcentage du montant total des achats TTC de l'exercice		11%	0.2%	12%	77%							
Pourcentage du chiffre d'affaires TTC de l'exercice							64%	6%		27%	3%	
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre des factures exclues						0						0
Montant total des factures exclues												
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou légal, c. com. art. L. 441-6 ou art. L. 443-1)												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement		- Délais contractuels : 30 JRS FIN DE MOIS - Délais légaux :						- Délais contractuels : 45 JRS FIN DE MOIS - Délais légaux :				

RÉSULTATS - AFFECTATION

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.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022, le chiffre d'affaires s'est élevé à 4 625 851 euros contre 4 784 521 euros lors de l'exercice précédent.

DS
EM

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 1 390 193 euros contre 1 721 053 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 3 694 200 euros contre 3 616 176 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 86 117 euros contre 85 231 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 2 218 629 euros contre 2 131 935 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à 935 977 euros contre 889 491 euros pour l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 36 personnes contre 33 personnes à la clôture de l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 696 139 euros contre 460 581 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres charges s'élève à 14 110 euros contre 60 524 euros pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 7 645 172 euros contre 7 568 909 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à -1 629 128 euros contre -1 063 335 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de -7 475 162 euros (1 051 465 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à -9 104 291 euros contre -11 870 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat exceptionnel pour l'exercice écoulé s'établit à -247 540 euros contre 508 365 euros pour l'exercice précédent.

L'impôt sur les sociétés de l'exercice écoulé ressort à -336 378 euros contre -128 549 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 se solde ainsi par perte de -9 015 453 euros contre un bénéfice de 625 043 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2022, le total du bilan de la Société s'élevait à 43 151 457 euros contre 33 269 812 euros pour l'exercice précédent.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître perte de 9 015 452,82 euros et de bien vouloir affecter ladite perte de la manière suivante :

- **La somme de** **-4 897 716,46 euros**
Prélevée sur le compte « Autres Réserves »
- **Le solde, soit la somme de** **-4 117 736,36 euros**
Affecté au compte « Report à Nouveau »

DS
EM

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICES	DIVIDENDE	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %
2021	880 040,00 €	/	880 040,00 €
2020	660 030,00 €	/	660 030,00 €
2019	/	/	/

Distribution de dividende prioritaire

Sous la condition suspensive de l'adoption de la résolution d'affectation du résultat, et après avoir constaté que les bénéfices distribuables après affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 sont de 1 113 521,32 euros, nous vous demandons d'approuver la distribution de la somme de 880 040,00 euros, à titre de Dividende Prioritaire réservé exclusivement à la Société LATRICOGNE CAPITAL, titulaire de 12 572 actions de préférence, conformément à l'article 11.3.2 des Statuts,

La somme de 880 040,00 euros sera prélevée en totalité sur le compte « Prime d'émission ».

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous demandons enfin d'approuver le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 83 269 euros, ainsi que l'impôt correspondant.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous allons vous donner lecture du rapport spécial de vos Commissaires aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉMandat

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

Rémunération

Vous serez appelé à statuer sur la rémunération allouée à la SARL EAG DEVELOPPEMENT, au titre de ses fonctions de Présidente et à la SARL VP PATRIMOINE, au titre de ses fonctions de Directrice générale.

COMPTES CONSOLIDÉS

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

Le résultat net comptable part du groupe s'établit à -3 492 002 € contre 1 326 307 € l'année précédente.

Le résultat net comptable de l'ensemble consolidé est déficitaire de 3 422 552 euros.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice / Evolution et perspectives d'avenir

Le secteur de l'immobilier poursuit sa régression depuis le dernier trimestre 2022. Cette situation est due à plusieurs facteurs conjoncturels et structurels applicables à ce début d'année 2023, tels que :

- Réduction des investissements : Les investissements dans le secteur immobilier ont également été affectés par l'incertitude économique et la diminution de la confiance des investisseurs. Les décisions d'investissement ont été retardées ou annulées, ce qui a entraîné une baisse des transactions immobilières.
- Évolution des politiques réglementaires : Les politiques réglementaires liées à l'immobilier, telles que les restrictions sur les locations libres et touristiques ou le manque de visibilité sur les réglementations fiscales, ont également eu un impact sur les activités du Groupe.
- Hausse des taux et inflation : Parallèlement à la guerre en Ukraine, nous avons observé une hausse des taux d'intérêt, ce qui a augmenté le coût de la dette et freiné les investissements dans le secteur immobilier. (en ce compris les emprunts consentis à des particuliers) De plus, l'inflation a également exercé une pression sur les coûts d'exploitation, réduisant ainsi la marge bénéficiaire du Groupe.
- Augmentation des coûts des matières premières : Une autre contrainte économique majeure que nous avons rencontrée, principalement à compter du début de la crise Ukrainienne, est l'augmentation des coûts des matières premières. Cette augmentation a touché plusieurs aspects de nos activités, notamment la construction et la rénovation de biens immobiliers, ce qui a impacté négativement notre rentabilité.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous avons obtenu un crédit d'impôt recherche d'un montant de 77 670 euros au titre de l'exercice 2022.

Périmètre de consolidation

Vous trouverez en annexe, le périmètre de consolidation du groupe IDEAL GROUPE au 31 décembre 2022.

La méthode de consolidation utilisée est détaillée dans le tableau de périmètre ci-dessus : IG = intégration globale, IP = intégration proportionnelle, ME = mise en équivalence.

Les filiales contrôlées de manière exclusive sont intégrées globalement. Le contrôle exclusif résulte du pouvoir de diriger les politiques financière et opérationnelle d'une entreprise afin d'en tirer avantage de ses activités. Le contrôle exclusif est présumé exister lorsque le Groupe détient directement ou indirectement la majorité des droits de vote dans la société.

Les filiales contrôlées de manière conjointe sont intégrées proportionnellement. Le contrôle conjoint est caractérisé par le partage du contrôle de l'entreprise. Deux éléments indiquent cette forme de contrôle :

- un nombre limité d'associés qui partagent le contrôle
- un accord contractuel qui prévoit l'exercice du contrôle conjoint et la prise des décisions essentielles à la réalisation des objectifs.

Les entreprises sous influence notable sont consolidées par mise en équivalence. Cette méthode de consolidation consiste à substituer, dans le bilan consolidé, à la valeur comptable des titres de l'entreprise mise en équivalence, la part des capitaux propres (y compris le résultat de l'exercice) de cette entreprise, déterminés d'après les règles de consolidation.

L'influence notable est présumée lorsque la société dispose, directement ou indirectement, d'une fraction au moins égale à 20% des droits de vote d'une autre société.

Les comptes consolidés sont établis au 31 décembre 2022, date de clôture des sociétés consolidantes et consolidées, à l'exception des sociétés BORDEAUX DELBOS, SNC MONTESSON FELIX PHILIPPE et VILLEURBANNE CHÂTEAU GAILLARD, pour lesquelles des situations comptables ont été établies.

Les comptes consolidés respectent les dispositions de la loi française sur la consolidation des sociétés et notamment le règlement ANC 2020-01.

Toutes les sociétés utilisant le même plan comptable et appliquant les mêmes méthodes d'évaluation, aucun retraitement d'homogénéité n'est apparu nécessaire.

Compte tenu de ses éléments, notre chiffre d'affaires consolidé s'est élevé à 80 526 788 euros, et le résultat de l'ensemble consolidé se solde par un déficit de 3 422 553 euros soit un déficit de 3 492 002 euros pour la part du groupe.

Pour les effectifs groupe, nous avons 117 salariés en moyenne sur l'année 2022 contre 90 salariés moyens en 2021 (uniquement CDD/CDI hors stagiaires ou alternants).

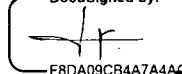
En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à vos dirigeants quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Fait à BORDEAUX

Edouard MYON
La Société EAG DEVELOPPEMENT
Présidente

DocuSigned by:


F8DA09CB4A7A4AC


Compagnie Fiduciaire
Compagnie Fiduciaire
Société d'Expertise Comptable
RCS Bordeaux 320 153 784 - ZAC Madère
1 rue Pablo Neruda
33140 Villenave d'Ornon
Tél : 05 57 35 17 17

ANNEXE – PERIMETRE DE CONSOLIDATION 31 DECEMBRE 2022

Périmètre	Nombres d'actions ou parts sociales en capital	Consolidation Method	Effective Control	Effective Control at Opening	Direct Control	Integration	Status
IDEAL AMENAGT 1	OIDAME	IG	100	99.9	100	100	Sans Variation
IDEAL CARACTERE	OIDCAR	IG	1 000	100	100	100	Sans Variation
IDEAL COTE BASQU	OIDCB	IG	6 300	100	100	100	Sans Variation
IDEAL GROUPE	OIDCAL	IG	52 572	100	100	100	Mère
IDEAL GESTION	OIDGES	IG	10 000	100	100	100	Sans Variation
IDEAL GIRONDE	OIDGIR	IG	32 000	100	100	100	Sans Variation
IDEAL IDF	OIDIDF	IG	10 000	100	100	100	Sans Variation
SASU IDEAL INVEST 2 (M&COT5)	OIDIN2	IG	100	100	100	100	Sans Variation
IDEAL INVEST 3	OIDIN3	IG	1 000	100	100	100	Entrante
IDEAL INVEST 4	OIDIN4	IG	1 000	99.9	100	100	Entrante
IDEAL INVEST 5	OIDIN5	IG	1 000	95	100	100	Entrante
IDEAL INVEST	OIDINV	IG	100	99.9	100	100	Sans Variation
IDEAL PAYS DE LOIRE	OIDLOIRE	IG	10 000	100	100	100	Sans Variation
IDEAL PARTNERS	OIDPAR	ME		20	20		Sans Variation
IDEAL RH ALPES	OIDRA	IG	10 000	100	100	100	Sans Variation
IDEAL RENOVATION	OIDREN	IG	100	100	100	100	Sans Variation
IDEAL TRANSACT.	OIDTR	IG	1 000	100	100	100	Sans Variation
M&IDEAL 1	OIDIDE	IG	100	100	100	100	Sans Variation
128 AMELOT	128AME	IG	100	60	60	100	Sans Variation
SAS 17 POYENNE	17POYE	IG	100	85	85	100	Sans Variation
SAS 27 MAUBEC	27MAUB	IG	1 000	100	100	100	Sans Variation
45 CHARL. MARION	45MARI	IG	100	51	51	100	Sans Variation
SCCV ANDERNOS ETOILE	ANDETO	IG	1 000	98	98	100	Sans Variation
ANGERS BRETONNIERES	ANGCHE	IG	1 000	98	98	100	Entrante
ANTONY LANGLOIS	ANTLAN	IG	100	100	100	100	Sans Variation
ARCACHON LALESQU	ARCLAL	IG	1 000	90	90	100	Sans Variation
ARGENTEUIL MARCEL LOFFEL	ARGCOT	IG	1 000	98	98	100	Entrante

DS
EM

SCCV ARTIGUES BLANCHERIE	ARTBLA	1 000	IG	50	50	100	Sans Variation
AUDENGE - ROUTE DE BORDEAUX	AUDBOR	1 000	IG	98	98	100	Entrante
BAYONNE BASQUES	BAYBAS	1 000	IG	63	63	100	Sans Variation
BAYONNE HAURANNE	BAYHAU	100	IG	83	83	100	Sans Variation
BAYONNE LAHARIE	BAYLAH	1 000	IG	98	98	100	Sortante en cours d'exercice
BAYONNE LOUNG	BAYLOU	100	IG	68	68	100	Sans Variation
BA. HAURANNE MDB	BAYMDB	100	IG	100	100	100	Sans Variation
BAYONNE PANNECAU	BAYPAN	1 000	IG	63	63	100	Sans Variation
JULES GUESDE	BEGGUE	1 000	IG	78	78	100	Sans Variation
BIARRITZ CHARCOT	BIACHA	1 000	IG	98	98	100	Sortante en cours d'exercice
BIDART ROSEREAI	BIDROS	100	IG	75	75	100	Sans Variation
BILLERE LACAOU	BILLAC	1 000	IG	98	98	100	Entrante
BORDEAUX - 473 TASSIGNY	BOR473	1 000	IG	98	98	100	Entrante
BORD ALLAMANDIER	BORALL	1 000	IG	100	100	100	Sans Variation
BORDEAUX BRIZARD	BORBRI	1 000	IG	70	100	100	Sans Variation
SCCV BORDEAUX CAPEYRON	BORCAP		ME	10	10		Sans Variation
BORD. DELBOS	BORDEL	1 000	IP	49	49	49	Sans Variation
BORD. DUBESSAN	BORDUB	100	IG	98	98	100	Sans Variation
SAS BORDEAUX GRAVELOTTE	BORGRA	1 000	IG	99.8	99.8	100	Sans Variation
BORDEAUX MAGINOT	BORMAG	100	IG	100	100	100	Sans Variation
SCCV BORDEAUX MEDOC	BORMED	1 000	IG	98	98	100	Sans Variation
BORD. MONDESIR	BORMON	100	IG	98	98	100	Sans Variation
BORD. MARSEILLE	BORMRS	1 000	IG	100	100	100	Sans Variation
BORDEAUX PIECHAU	BORPIE	1 000	IG	98	98	100	Sans Variation
BORDEAUX TUSTAL	BORTUS	1 000	IG	98	98	100	Sans Variation
BOUCAU CDG	BOUCDG	100	IG	80	80	100	Entrante
SCCV BOUCAU CHENES 1	BOUCHE	1 000	IG	98	98	100	Sans Variation
BOUSCAT EYSINE	BOUEYS	100	IG	73	73	100	Sortante en cours d'exercice
BOUSCAT LIBERATI	BOULIB	1 000	IG	100	100	100	Sans Variation
CARBON BLANC	CBLBOR	1 000	IG	98	98	100	Sans Variation
CHAPELLE SUR ERD	CHAERD	1 000	IG	98	98	100	Sans Variation
LES CHAIS	CHAIS	1 000	IG	67	67	100	Sans Variation
SCCV CHATENAY-SACLAY	CHASAC	1 000	IG	98	98	100	Sans Variation
CHAMP STALINGRAD	CHASTA	100	IG	100	100	100	Sans Variation
COLOM. ANATOL. F	COLANA	100	IG	97	97	100	Sans Variation
SCCV COMBS LA VILLE SOMMEVILLE	COMSOM	1 000	IG	99.9	100	100	Sans Variation

COURBEVOIE - RUE DE NORMANDIE	COUNOR	1 000	IG	98	98	100	Entrante
EPONE BENOIT	EPOBEN	1 000	IG	98	98	100	Sortante en cours d'exercice
EVEIL URBAIN	EVEURB		ME	25	25		Sans Variation
FLOIRAC GAMBETTA	FLOGAM	1 000	IG	98	98	100	Entrante
SCCV FONTENAY GAMBETTA	FONGAM	1 000	IG	98	98	100	Sortante en cours d'exercice
GAGNY ST FOY	GAGFOY	100	IG	48	48	100	Sans Variation
GENAY	GENMON	1 000	IG	98	98	100	Entrante
GOMETZ MOLIERES	GOMMOL	100	IG	78	78	100	Sans Variation
SCCV GRENOBLE ELISA	GREELI	1 000	IG	98	98	100	Sans Variation
HAMEAU ALLINGES	HAMALL	100	IP	50	50	50	Sans Variation
SAINT HERBLAIN	HERSEP	1 000	IG	100	99.9	100	Sans Variation
IKONE	IKONE	100	IP	50	50	50	Sans Variation
ILOTS DURCY	ILODUR	1 000	IP	50	50	50	Sans Variation
SCCV LACANAU BAUDOUX	LACBAU	1 000	IG	100	98	100	Sans Variation
SAS OYAT	LACOYA	100	IG	41	41	100	Sans Variation
LE MESNIL LECLER	LEMLEC	100	IG	58	58	100	Sans Variation
RUE PISTOULEY	LIBPIS		ME	39	39		Sans Variation
LIT ET MIXE LACS	LITLAC	1 000	IG	98	98	100	Entrante
LYON SAINT ALBAN	LYOALB	1 000	IG	100	99.9	100	Sans Variation
LYON NOTRE DAME	LYONDM	1 000	IG	100	99.9	100	Sans Variation
MARTIGNAS SUR JALLES- 18 JUIN	MARJUI	1 000	IG	98	98	100	Entrante
MT DE MAR. DUPAR	MDMDUP	100	IG	68	68	100	Sans Variation
MONT DE MARSAN -HAUSSEZ 1	MDMHAU	1 000	IG	98	98	100	Entrante
MEULAN CLEMENCE.	MELCLE	100	IG	100	98	100	Sans Variation
MERIGNAC RENARDE	MERREN	1 000	IG	98	98	100	Sans Variation
SCCV MEYZIEU CARREAU	MEYCAR	1 000	IG	98	98	100	Sans Variation
SCCV MIMIZAN ESCOURCE	MIMESC	1 000	IG	75	98	100	Sans Variation
MONTESON PHILIP	MONPHI	100	IP	49	49	49	Sans Variation
NANTES BAYARD	NANBAY	1 000	IG	100	100	100	Sans Variation
SCCV NANTES EGALITES	NANEGA	1 000	IG	100	98	100	Sans Variation
NANTES JULES VERNE	NANVER	1 000	IG	98	98	100	Entrante
SCCV NEMOURS BEAUREGARD	NEMBEA	1 000	IG	98	98	100	Sans Variation
NEUVILLE HELENE	NEUHEL	100	IG	54	54	100	Sans Variation
PARMAIN POINCARE	PARPOI	100	IG	98	98	100	Sortante en cours d'exercice
PAU LARRIBAU	PAULAR	1 000	IG	100	99.9	100	Sans Variation
SCCV PRESLES-EN-BRIE CHATRES	PREBRI	1 000	IG	98	98	100	Sortante en cours d'exercice

DS
EM

SCCV LE RHEU TREMELIERE	RHETRE	1 000	IG	100	98	100	Sans Variation
SEIGNOSSE OSMOND	SEIOSM	100	IG	73	73	100	Sans Variation
SEYSSSES BERGEAUD	SEYBER	1 000	IG	98	98	100	Entrante
SAINT MEDARD EN JALLES- LESTAGE	SMJLES	1 000	IG	98	98	100	Entrante
SCCV SAINT CYR L'ECOLE VICTORIEN SARDOU	STCYRV	1 000	IG	98	98	100	Sans Variation
LE TAILLAN MEDOC L'ECUREUIL	TAIECU		ME	20	98	20	Entrante
TALEN. LEYSOTTE	TALLEY	100	IG	98	98	100	Sans Variation
TARNOS LABORDE	TARLAB	100	IG	66	66	100	Sans Variation
TAVERN. TUY. MAR	TAVTUY	100	IG	99	99	100	Sans Variation
LA TESTE FAVRE	TESJUL	1 000	IG	98	98	100	Entrante
LA TESTE ROME	TESROM	1 000	IG	75	75	100	Sans Variation
THONON LES BAINS-Tissottes	THOTIS	1 000	IG	100	98	100	Entrante
TOURS GROSSE TOU	TOUGRO	1 000	IG	100	65	100	Sans Variation
TOULOUSE - HUBERTINE AUCLERT	TOUHUB	1 000	IG	98	98	100	Entrante
GUJAN GLAIEUL	TOURN	1 000	IG	99.8	74.8	100	Sans Variation
TULLINS MICHEL PERRET	TULPER	1 000	IG	98	98	100	Entrante
VAYRES BEL AIR	VAYAIR	100	IP	50	50	50	Sans Variation
VILL. BREL	VDOBRE		ME	25	25	25	Sans Variation
VILL. CLEMENCEAU	VDOCLE	100	IG	98	48	98	Sans Variation
VILL. ETANGS	VDOETA		ME	35	35	35	Sortante en cours d'exercice
VILL. DE LABARRE	VDOLAB		ME	25	25	25	Sortante en cours d'exercice
VILL. LES LACS	VDOLAC		ME	25	25	25	Sans Variation
SAINT VINCENT DE PAUL - SAVARIAUD	VDPGUA	1 000	IG	98	98	100	Entrante
SAINT VINCENT DE	VDPGUS	1 000	IG	98	98	100	Sans Variation
VERNOUILLET DOUM	VERDOU	1 000	IG	98	98	100	Sans Variation
VILLEPINTE AVENI	VILAVE	100	IG	75	75	100	Sans Variation
VILLEU. CHT GAIL	VILGAI	100	IP	40	40	40	Sans Variation
VILLEPINTE HOCHÉ	VILHOC	100	IG	60	60	100	Sans Variation

IDEAL GROUPE
Société par actions simplifiée
au capital de 12 087 800 euros
Siège social : 7 Rue Crozilhac,
33000 BORDEAUX
532 657 491 RCS BORDEAUX

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

QUATRIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 9 015 452,82 euros de la manière suivante :

- **La somme de** **-4 897 716,46 euros**
Prélevée sur le compte « Autres Réserves »
- **Le solde, soit la somme de** **-4 117 736,36 euros**
Affecté au compte « Report à Nouveau »

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
Néant

Exercice clos le 31 décembre 2020 :
A titre de Dividende Prioritaire, réservé exclusivement à la Société LATRICOGNE CAPITAL :
660 030,00 euros, titulaire de 12 572 actions, soit 52,50 euros par actions.

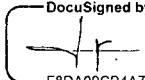
Exercice clos le 31 décembre 2021 :
A titre de Dividende Prioritaire, réservé exclusivement à la Société LATRICOGNE CAPITAL :
880 040,00 euros, titulaire de 12 572 actions, soit 70 euros par actions.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

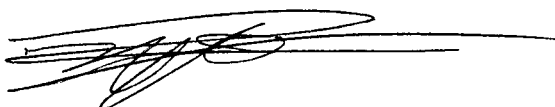
Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.


Compagnie Fiduciaire
Compagnie Fiduciaire
Société d'Expertise Comptable
RCS Bordeaux 320 153 984 - ZAC Madère
1 rue Pablo Neruda
33140 Villenave d'Ornon
Tél : 05 57 35 17 17

Certifié conforme
La Présidente
La Société EAG DEVELOPPEMENT
Représentée par Edouard MYON

DocuSigned by:

F8DA09CB4A7A4AC...

certifié conforme à l'original



ERNST & YOUNG et Autres
Quai de Bacalan
Hangar 16 – Entrée 1
33070 BORDEAUX CEDEX

BSF AUDIT
19/23 Quai de Paludate
33800 BORDEAUX

IDEAL GROUPE

7 rue Crozilhac

33000 BORDEAUX

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2022**

IDEAL GROUPE

7 rue Crozilhac

33000 BORDEAUX

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2022

Aux associés de la société IDEAL GROUPE,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société IDEAL GROUPE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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 des commissaires 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Comme indiqué aux paragraphes « Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement » et « Créances, Dettes et Liquidités » de l'annexe des comptes annuels, une dépréciation est pratiquée lorsque, à la date d'arrêt des comptes, la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Nous avons apprécié la méthodologie appliquée ainsi que le caractère raisonnable des évaluations retenues pour déterminer le montant de ces dépréciations.

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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 DES COMMISSAIRES 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.

Fait à Bordeaux,
le 30 juin 2023

Les commissaires aux comptes

ERNST & YOUNG et Autres



Edouard MAS

BSF AUDIT



Marie DUFOUR

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	31/12/2022 (12 mois)	31/12/2021 (12 mois)
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	4 625 851		4 625 851	4 784 521
Chiffres d'affaires Nets	4 625 851		4 625 851	4 784 521
Production stockée				
Production immobilisée			538 328	500 100
Subventions d'exploitation reçues			48 667	30 000
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			793 887	1 190 753
Autres produits			9 311	200
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			6 016 044	6 505 574
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				128 417
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			3 694 200	3 616 176
Impôts, taxes et versements assimilés			86 117	85 231
Salaires et traitements			2 218 629	2 131 935
Charges sociales			935 977	889 491
Dotations aux amortissements sur immobilisations			696 139	460 581
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				146 554
Dotations aux provisions pour risques et charges				50 000
Autres charges			14 110	60 524
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			7 645 172	7 568 909
RESULTAT EXPLOITATION			-1 629 128	-1 063 335
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			726 503	2 295 081
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			6 112	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			732 616	2 295 081
Dotations financières aux amortissements et provisions			7 275 122	83 924
Intérêts et charges assimilées			905 235	1 158 077
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			27 420	1 615
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			8 207 778	1 243 616
RESULTAT FINANCIER			-7 475 162	1 051 465
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-9 104 291	-11 870

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

RUBRIQUES	31/12/2022 (12 mois)	31/12/2021 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	602	4 641
Produits exceptionnels sur opérations en capital	18 537	620 168
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	19 139	624 809
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	44 024	5 030
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	222 655	111 364
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		51
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	266 679	116 444
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-247 540	508 365
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-336 378	-128 549
TOTAL DES PRODUITS	6 767 798	9 425 464
TOTAL DES CHARGES	15 783 251	8 800 421
RESULTAT NET	-9 015 453	625 043
Dont Crédit-bail mobilier	3 079	3 077
Dont Crédit-bail immobilier		

BILAN ACTIF

	31/12/2022 (12 mois)			Présenté en Euros 31/12/2021 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	1 797 138	1 166 961	630 178	572 639
Fonds commercial	110 000		110 000	110 000
Autres immobilisations incorporelles	107 666		107 666	100 020
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	1 569 690	722 691	847 000	982 828
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes	1 433		1 433	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	1 139 187	484 380	654 807	1 019 787
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 120		2 120	1 916
ACTIF IMMOBILISE	4 727 234	2 374 031	2 353 203	2 787 190
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	231 358		231 358	95 318
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes	9 510		9 510	4 882
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	9 672 048		9 672 048	6 583 736
Fournisseurs débiteurs	353 851		353 851	208 839
Personnel	7 583		7 583	1 208
Organismes sociaux	22 278		22 278	14 536
Etat, impôts sur les bénéfices	239 105		239 105	183 897
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	301 089		301 089	256 753
Autres	30 888 203	7 047 762	23 840 441	22 625 492
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	2 006 112		2 006 112	
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	3 525 013		3 525 013	218 519
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	589 869		589 869	289 442
ACTIF CIRCULANT	47 846 017	7 047 762	40 798 254	30 482 622
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	52 573 251	9 421 793	43 151 457	33 269 812

BILAN PASSIF

	31/12/2022 (12 mois)	31/12/2021 (12 mois)
Capital social ou individuel	12 087 800	10 514 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	5 231 258	215 613
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	149 876	149 876
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 897 716	7 005 194
Report à nouveau		-1 852 481
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-9 015 453	625 043
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	13 351 197	16 657 645
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		50 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		50 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 617 572	7 615 594
Découverts, concours bancaires	7 444	5 323
Emprunts et dettes financières diverses	13 771 692	1 000 000
Associés	5 321 684	4 382 118
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		150
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 215 400	1 305 228
Personnel	150 204	220 173
Organismes sociaux	514 684	888 889
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 607 248	1 106 410
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	17 724	14 406
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 555	1 415
Autres dettes	573 053	22 460
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	29 800 260	16 562 167
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	43 151 457	33 269 812

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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

- Augmentation du capital social en date du 04 mai 2022 par la création 2 776 ADP CC au profit de K2 CAPITAL III au prix unitaire de 913 € soit 200 € de valeur nominal et 713 € de prime d'émission, Augmentation en capital de 555 200 € et prime d'émission de 1 979 288 €
- Augmentation du capital social en date du 30 août 2022 par la création 2 836 ADP II au profit de ADP II au prix unitaire de 913 € soit 200 € de valeur nominal et 713 € de prime d'émission, Augmentation en capital de 567 200 € et prime d'émission de 2 022 068 €
- Augmentation du capital social en date du 30 août 2022 par la création 2 255 ADP EG au profit de ADP EG au prix unitaire de 913 € soit 200 € de valeur nominal et 713 € de prime d'émission, Augmentation en capital de 451 000 € et prime d'émission de 1 607 815 €

De plus, l'exercice se caractérise par les événements suivants :

- Emission au cours de l'exercice trois emprunts obligataires avec les caractéristiques suivantes :
 - emprunt de 2 587 442 € du 27 juillet 2022 , représenté par l'émission de 2 834 obligations de 913 € unitaire, à échéance du 4 mai 2030.
 - emprunt de 3 117 895 € du 27 juillet 2022, représenté par l'émission de 3 415 obligations de 913 € unitaire, à échéance du 4 mai 2030.
 - emprunt de 8 066 355 € du 4 mai 2022 , représenté par l'émission de 8 835 obligations de 913 € unitaire, à échéance du 4 mai 2030.
- Transmission universelle de patrimoine au profit d'IDEAL GROUPE des sociétés :
 - BEGLES CHARLES GOUNOD
 - BEGLES SEMBAT
 - BORDEAUX MAGINOT
 - CHAMPIGNY STALINGRAD

- La société a souscrit ou pris une participation au capital des sociétés suivantes au cours de l'exercice :

Dénomination sociale	% souscrit/acquis	Forme juridique
ANGERS BRETONNIERES	98.00%	SCCV
ARGENTEUIL MARCEL LOFFEL	98.00%	SCCV
AUDENGE ROUTE DE BORDEAUX	98.00%	SCCV
BILLERE LACAOU	98.00%	SCCV
BORDEAUX BRIZARD	30.00%	SARL
BORDEAUX PIECHAUD	1.00%	SCCV
BORDEAUX 473 TASSIGNY	98.00%	SCCV
BORDEAUX TUSTAL	98.00%	SNC
COURBEVOIE RUE DE NORMANDIE	98.00%	SCCV
FLOIRAC GAMBETTA	98.00%	SCCV
GENAY PROULIEU	98.00%	SCCV
GUJAN GLAIEULS	25.00%	SSCV
IDEAL INVEST 3	100.00%	SAS
IDEAL INVEST 4	99.90%	SAS
IDEAL INVEST 5	100.00%	SAS
LA TESTE FAVRE	98.00%	SNC
LIT ET MIXE LACS	98.00%	SCCV
MARTIGNAS SUR JALLE 18 JUIN	98.00%	SCCV
MONT DE MARSAN HAUSSEZ	98.00%	SCCV
NANTES JULES VERNE	98.00%	SCCV
SAINT MEDARD EN JALLES LESTAGE	98.00%	SCCV
SAINT VINCENT DE PAUL SAVARIAUD	98.00%	SCCV
SEYSSSES BERGEAUD	98.00%	SNC
LE TAILLAN MEDOC L'ECUREUIL	20.00%	SCCV
THONON LES BAINS TISSOTTES	98.00%	SCCV
TOULOUSE HUBERTINE AUCLERT	98.00%	SCCV
TOUR GROSSE TOUR	35.00%	SAS
TULLINS MICHEL PERRET	98.00%	SNC
VILLENAVE 11 NOVEMBRE	50.00%	SCCV
VILLENAVE CLEMENCEAU	50.00%	SCCV

- La société a cédé des participations, le prix de cession et la valeur nette comptable de la participation cédée est inscrite au résultat exceptionnel respectivement dans les lignes Produits / Charges exceptionnel(le)s sur opération en capital. Une moins-value court terme a été dégagée d'un montant de 5 880 €.

- La société a effectué une dépréciation à 100% des titres des agences suivantes au cours de l'exercice pour un montant de 363 000 € :

Filiales	Situation nette au 31/12/2022	BP Marge attendue sur 3 ans	% détention	Q.P. de situation nette	Titres	Dépréciation à constater
IDEAL COTE BASQUE	-2 171 812.13	107 000.00	100%	-2 064 812.00	63 000.00	-63 000.00
IDEAL ILE DE France	-5 634 994.36	2 778 000.00	100%	-2 856 994.00	100 000.00	-100 000.00
IDEAL BRETAGNE - PAYS DE LOIRE	-849 541.47	308 000.00	100%	-541 541.00	100 000.00	-100 000.00
IDEAL RHONE ALPES	-1 770 859.89	333 000.00	100%	-1 437 860.00	100 000.00	-100 000.00
	-10 427 207.85			-6 901 207.00	363 000.00	-363 000.00

- La société a effectué une dépréciation des comptes courants des agences suivantes au cours de l'exercice pour un montant de 6 901 208 € :

Filiales	Situation nette au 31/12/2022	BP Marge attendue sur 3 ans	% détention	Q.P. de situation nette	FY22	Dépréciation à constater
IDEAL COTE BASQUE	-2 171 812.13	107 000.00	100%	-2 064 812.00	2 569 379.23	-2 064 812.13
IDEAL ILE DE France	-5 634 994.36	2 778 000.00	100%	-2 856 994.00	7 062 158.24	-2 856 994.36
IDEAL BRETAGNE - PAYS DE LOIRE	-849 541.47	308 000.00	100%	-541 541.00	1 084 194.59	-541 541.47
IDEAL RHONE ALPES	-1 770 859.89	333 000.00	100%	-1 437 860.00	2 592 005.47	-1 437 859.89
	-10 427 207.85			-6 901 207.00	19 138 586.25	-6 901 207.85

- Le groupe est intégré fiscalement (option faite le 26 avril 2019 par courrier pour une durée de 5 exercices à compter du 1^{er} janvier 2019). Le 19 avril 2022, le périmètre d'intégration fiscale a été mis à jour pour l'exercice 2022 par courrier.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

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

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

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

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

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

✓ Frais de développement Logiciel :

Les coûts de développement sont inscrits à l'actif et amortis sur 2 ans

✓ Amortissements

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

	Durée d'utilisation	Durée d'usage fiscale
Logiciels informatiques	2 à 3 ans	1 à 3 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans	10 à 20 ans
Matériel de transport	5 ans	4 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans	3 à 10 ans
Mobilier	10 ans	10 ans

La différence éventuelle entre l'amortissement économique calculé sur la durée d'utilisation et l'amortissement fiscal calculé sur la durée d'usage fait l'objet, le cas échéant, d'un amortissement dérogatoire comptabilisé en résultat exceptionnel.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

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

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

Une dépréciation est comptabilisée lorsqu'à la clôture de l'exercice la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Au 31 décembre 2022, les titres des agences ont été dépréciés pour un total de 363 000 €

➤ Créances, Dettes et Liquidités

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

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

Des tests de dépréciation ont été réalisés sur les comptes courants inscrits à l'actif pour 25 369 160 €, par application de la méthode des DCF (discounting cash-flow) sur la base des éléments transmis par la direction de la société (business plan et projections financières). Il en résulte que les comptes-courant doivent faire l'objet d'une dépréciation au 31/12/2022 d'un montant de 6 901 208 €.

➤ Provisions pour risques et charges

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

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

➤ Engagements en matière de retraite**Option retenue :**

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

Engagements hors bilan 31 décembre 2021 de 60 963 €

Engagements hors bilan 31 décembre 2022 de 40 519 €

Méthode de calcul retenue :

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

P.B.O (Projected Benefit Obligation) : Représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalué en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de Turn-over et de survie.

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

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

Le taux d'actualisation retenu au 31/12/2022 est de 3.75 % ,

Les engagements sont évalués pour un âge de départ à la retraite fixé à 65 ans et incluent les charges sociales.

➤ Autres Informations

La société a émis au cours de l'exercice trois emprunts obligataires avec les caractéristiques suivantes :

- emprunt de 2 587 442 € du 27 juillet 2022 , représenté par l'émission de 2 834 obligations de 913 € unitaire, à échéance du 4 mai 2030. Chaque obligation bénéficie d'une prime de non conversion rémunérée à un taux annuel de 12 % capitalisée entre le 27 juillet 2023 et le 30 avril 2026, montant figé à cette date jusqu'à la date de conversion des obligations.
- emprunt de 3 117 895 € du 27 juillet 2022, représenté par l'émission de 3 415 obligations de 913 € unitaire, à échéance du 4 mai 2030. Chaque obligation bénéficie d'une prime de non conversion rémunérée à un taux annuel de 12 % capitalisée entre le 27 juillet 2023 et le 30 avril 2026, montant figé à cette date jusqu'à la date de conversion des obligations.
- emprunt de 8 066 355 € du 4 mai 2022 , représenté par l'émission de 8 835 obligations de 913 € unitaire, à échéance du 4 mai 2030. Chaque obligation bénéficie d'une prime de non conversion rémunérée à un taux annuel de 12 % capitalisée entre le 4 mai 2023 et le 30 avril 2026, montant figé à cette date jusqu'à la date de conversion des obligations.

La souscription des tiers ayant eu lieu au cours de l'exercice, aucune provision n'a été constituée sur l'exercice 2022 relative à ces primes de non conversion.

En effet, entre les dates d'émission et la date de clôture, aucun indice n'est apparu laissant présager de l'absence de conversion des obligations à échéance de l'emprunt.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 4 727 234 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 423 648	591 156		2 014 804
Immobilisations corporelles	1 535 351	35 772		1 571 123
Immobilisations financières	1 132 169	25 194	16 056	1 141 307
TOTAL	4 091 168	652 122	16 056	4 727 234

Amortissements et dépréciations d'actif = 2 374 031 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	640 989	525 971		1 166 961
Immobilisations corporelles	552 523	170 168		722 691
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	110 466	739 864		484 380
TOTAL	1 303 978	1 436 003		2 374 031

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	1 797 138	1 166 961	630 178	de 2 à 3 ans
Droit au bail	110 000	1 166 961	-1 056 961	Non amortiss.
Instal. amenagt agencement	1 052 414	417 838	634 577	10 ans
Mat. de transport	1 600	114	1 486	de 4 à 5 ans
Mat. bureau & informatique	219 756	186 856	32 900	3 ans
Mobilier	295 920	117 883	178 037	10 ans
Immobilisations incorporelles en cours	107 666	0	107 666	Non amortiss.
Avances versées sur commandes immo.corpor	1 433	0	1 433	Non amortiss.
TOTAL	3 585 927	3 056 612	529 316	

Etat des créances = 42 076 144 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 120		2 120
Autres Créances clients	9 672 048	9 672 048	
Personnel et comptes rattachés	7 583	7 583	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 278	22 278	
Impôts et taxes	540 194	540 194	
Groupe et associés	30 600 955	30 600 955	
Débiteurs divers	641 099	641 099	
Charges constatées d'avance	589 869	589 869	
TOTAL	42 076 144	42 074 024	2 120

Dépréciations = 7 047 762 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	146 554	6 901 208			7 047 762
Comptes financiers					
TOTAL	146 554	6 901 208			7 047 762

Produits à recevoir par postes du bilan = 59 723 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	29 896
Autres créances	29 828
Disponibilités	
TOTAL	59 723

Charges constatées d'avance = 589 869 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 12 087 800 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	52572	200.00	10 514 400
Titres émis	7867	200.00	1 573 400
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	60439 (1)	200.00	12 087 800

(1) Dont 22 091 actions de préférence, toutes émises au cours du dernier exercice

Prime d'émission = 5 231 258 €

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Prime d'émission	215 613	5 015 645		5 231 258
TOTAL	215 613	5 015 645		5 231 258

Provisions = 685 211 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques & charges	50 000		50 000	
TOTAL	50 000		50 000	

Reprise de la provision pour risque SCCV LE RAINCY MIDI radié pour la totalité de la provision soit 50 000 €

Etat des dettes = 29 800 260 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	6 625 017	3 326 288	3 298 728	
Dettes financières diverses	5 321 684	5 321 684		
Dettes emprunts obligataires convertibles	13 771 692		13 771 692	
Fournisseurs	1 215 400	1 215 400		
Dettes fiscales & sociales	2 289 860	2 289 860		
Dettes sur immobilisations	3 555	3 555		
Autres dettes	573 053	573 053		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	29 800 260	12 729 840	17 070 420	

Charges à payer par postes du bilan = 1 711 446 €

Charges à payer		Montant
	Emp. & dettes établ. de crédit	11 065
	Emp.& dettes financières div.	306 386
	Fournisseurs	610 133
	Dettes fiscales & sociales	237 080
	Autres dettes	546 784
TOTAL		1 711 446

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Documents soumis
au contrôle du
commissaire aux comptes

Ventilation du chiffre d'affaires = 4 625 851 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	4 625 851	100 %
TOTAL	4 625 851	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = -336 378 €

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-1 629 128	-336 378	-1 292 750
Résultat financier	-7 475 162		-7 475 162
Résultat exceptionnel	-247 540		-247 540
Participation des salariés			
TOTAL	-9 351 831	-336 378	-9 015 453

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non deduct. L'année de dotat.	7 264 208	
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	7 264 208	

Documents soumis
au contrôle du
commissaire aux comptes

AUTRES INFORMATIONS

Engagements Financiers donnés :

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	335 888
Crédit-bail mobilier	4 766
Crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	40 519
Prime de non conversion emprunts obligataires	7 569 833
Médaille du travail	
Autres engagements	2 249 629
TOTAL	10 200 635

Dettes garanties par des sûretés réelles

Postes concernés	Dettes garanties	Montant sûretés
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	203 893	203 893
TOTAL	203 893	203 893

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	Intérimaires
Cadres	27	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	9	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	36	0

Intégration fiscale

À compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2019, la société IDEAL GROUPE a opté pour le régime de l'intégration fiscale. Le périmètre d'intégration est composé des sociétés :

- S.A.S. IDEAL GROUPE (société mère),
- S.A.R.L. IDEAL TRANSACTION (filiale),
- S.A.R.L. IDEAL GIRONDE (filiale),
- S.A.R.L. IDEAL COTE BASQUE (filiale),
- S.A.R.L. IDEAL ILE DE France (filiale),
- S.A.R.L. IDEAL RHONE ALPES (filiale),
- S.A.R.L. IDEAL GESTION (filiale)
- S.A.R.L. IDEAL CARACTERE (filiale)
- S.A.R.L. IDEAL BRETAGNE PAYS DE LOIRE (filiale)
- S.A.R.L. IDEAL INVEST (filiale)
- S.A.R.L. IDEAL RENOVATION (filiale)
- S.A.S M & IDEAL 1 (filiale)
- S.A.R.L IDEAL AMENAGEMENT 1 (filiale)
- S.A.S IDEAL INVEST 2 (filiale)

Documents soumis
au contrôle du
commissaire aux comptes

De ce fait, la SOCIETE IDEAL GROUPE se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe. La convention de répartition de l'impôt prévoit que :

- les charges d'impôts sont supportées par les sociétés comme en l'absence d'intégration fiscale,
- les économies d'impôts réalisées sont constatées en résultat par la société mère

Identité société-mère consolidant les comptes de la société**S.A.S IDEAL GROUPE**

7 rue Crozilhac
33000 BORDEAUX

Siren : 532 657 491

INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL

 Documents soumis
 au contrôle du
 commissaire aux comptes

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			7 609	7 609
Montants de l'exercice			3 078	3 078
Sous-total			10 687	10 687

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			1 907	1 907
Entre 1 et 5 ans			774	774
A plus de 5 ans				
Sous-total			2 681	2 681

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			115	115
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total			115	115

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			13 483	13 483

Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine			11 470	11 470
Cumuls des dotations antérieures			4 634	4 634
Dotations de l'exercice			2 070	2 070
Valeur nette comptable			4 766	4 766

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 59 723 €

Produits à recevoir sur cts et comptes rattachés	Montant
Clients fae intragroupe(41810100000)	29 896
TOTAL	29 896

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Personnel - produits a recevoir(42870000000)	6 375
Organismes sociaux - produits a recevoir(43870000000)	22 278
C/ct int. courus a recevoir(45880000000)	1 176
TOTAL	29 828

Charges constatées d'avance = 589 869 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constataees d'avance(486000000000)	589 869
TOTAL	589 869

Charges à payer = 1 711 446 €

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit	Montant
Interets courus(16884000000)	3 708
Interets courus a payer(51810000000)	7 357
TOTAL	11 065

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Affectation automatique resultat (45887000000)	306 386
TOTAL	306 386

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fact. a recevoir(40810000000)	610 133
TOTAL	610 133

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés payés(42820000000)	46 339
Personnel prime à payer(42860000000)	98 000
Frais personnel à rembourser(42861000000)	5 865
Prov. charges soc. s/cp(43820000000)	20 100
Organismes soc. autres ch. à payer(43860000000)	45 081
Taxe handicapée(43863200000)	4 428
Formation continue(43863300000)	13 604
Taxe d'apprentissage(43863500000)	2 051
Etat charges à payer(44860000000)	1 613
TOTAL	237 080

Autres dettes	Montant
Crediteurs divers à payer(46860000000)	300
Clients avoirs à établir(41980000000)	546 484
TOTAL	546 784

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SAS 17 POYENNE	1 000	-27 859	85,00%	850	850	14 254	0	377 000	-2 481	0
SAS 45 CHARLES MARIONNEAU	1 000	-226 555	51,00%	510	510	-94 438	0	0	-73 689	0
SAS 128 AMELOT	100	32 295	60,00%	60	60	-17 000	0	260 000	-2 229	0
SCCV AMBARES JOSEPH CABANE	1 000	-4 711	99,80%	998	998	-16 055	0	0	11 033	6 309
SCCV ANGERS BRETONNIERES	1 000	0	98,00%	980	980	-980	0	0	0	0
SAS ARCACHON LALESQUE	1 000	-47 002	90,00%	900	900	1 596 674	0	0	-136 381	0
SCCV ARGENTEUIL MARCEL LOFFEL	1 000	0	98,00%	980	980	-980	0	0	0	0
SCCV AUDENGE ROUTE DE BORDEAUX	1 000	0	98,00%	980	980	15 503	0	0	-2 050	-2 009
SAS BAYONNE BASQUES	1 000	0	63,00%	630	630	62 120	0	0	-294 084	-183 567
SCCV BAYONNE HAURANNE	1 000	0	83,00%	830	830	-15 196	0	0	3 909	3 245
SAS BAYONNE PANNECAU	1 000	0	63,00%	630	630	15 316	0	0	-458	-288
SARL BAYONNE HAURANNE MDB	1 000	-90 477	100,00%	1 000	1 000	166 740	0	0	-32 961	0
SCCV BAYONNE LOUNG	1 000	0	68,00%	680	680	-9 366	0	0	-5 118	-3 480
SCCV BEGLES JULES QUESDE	1 000	0	78,00%	780	780	16 560	0	0	22 498	17 549
SCCV BEGLES DURCY	1 000	0	63,00%	630	630	-6 080	0	0	-2 652	2 349
SCCV BILLERE LA CAOU	1 000	0	98,00%	980	980	43 474	0	0	0	0
SAS BORDEAUX GRAVELOTTTE	1 000	-8	99,80%	998	998	250 224	0	0	-11 273	0
SCCV BORDEAUX DUBESSAN	1 000	0	98,00%	980	980	-50 766	0	0	-17 421	-6 889
SCCV BORDEAUX MONDESIR	1 000	0	98,00%	980	980	71 632	0	0	0	-9 756
SARL BORDEAUX BARBOT	1 000	-703	67,00%	4 154	4 154	4 662	0	0	-9 125	0
SCCV BORDEAUX ALLAMANDIERS	1 000	0	100,00%	1 000	1 000	-30 409	0	0	-8 085	-8 085
SARL BORDEAUX BRIZARD	1 000	-17 809	100,00%	1 000	1 000	31 383	0	563 810	13 441	0
SNC BORDEAUX TUSTAL	1 000	0	98,00%	980	980	-980	0	0	0	0
SNC BORDEAUX MEDOC	1 000	0	98,00%	980	980	151 165	0	0	-22 437	-21 988
SCCV BORDEAUX PIECHAUD	1 000	0	98,00%	980	980	113 958	0	0	-6 947	-6 808
SCCV BORDEAUX 473 TASSIGNY	1 000	0	98,00%	980	980	-19	0	0	0	0
SCCV CARBON BLANC	1 000	0	97,90%	979	979	73 457	0	0	-3 247	-3 179
SCCV CHATENAY SACLAY	1 000	0	98,00%	980	980	452 245	0	0	-109 920	-107 721
SCCV COURBEVOIE RUE NORMANDIE	1 000	0	98,00%	980	980	1 036	0	0	0	0
SCCV FLOIRAC GAMBETTA	1 000	0	98,00%	980	980	14 576	0	0	0	0
SCCV COLOMBES ANATOLE France	1 000	0	97,00%	970	970	199 647	0	1 870 000	-48 250	-46 802
SCCV GENAY PROULIEU	1 000	0	98,00%	980	980	-980	0	0	0	0
SCCV GOMETZ MOLIERES	1 000	-64 562	78,00%	780	780	-158 036	0	3 375 030	79 860	0
SCCV GRENOBLE ELISA	1 000	0	98,00%	980	980	130 965	0	0	0	0
SCCV GUJAN GLAIEULS	1 000	0	99,80%	6 273	6 273	-131 991	0	0	17 592	184 793
SCCV LA CHAPELLE SUR ERDRE HAUTIERE	1 000	0	98,00%	980	980	501 630	0	0	-10 020	-9 820
SNC LA TESTE FAVRE	1 000	0	98,00%	980	980	4 929	0	0	0	0
SCCV VINCENT DE PAUL SA VARIAUD	1 000	0	98,00%	980	980	79 327	0	0	0	0

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SARL LA TESTE ROME	1 000	-18 524	75,00%	750	750	7 117	0	0	-14 234	0
SCCV LE BOUSCAT A.V. EYSINES	1 000	0	73,00%	730	730	-203 386	0	0	90 655	66 178
SCCV LIT ET MIXE LACS	1 000	0	98,00%	980	980	50 209	0	0	-2 300	-2 254
SCCV LE MESNIL LECLERC	1 000	0	58,00%	20 520	20 520	-272 345	0	1 526 497	67 866	39 363
SCCV MAISONS-LAFFITE GENERAL DE GAULLE	1 000	0	98,00%	980	980	144 519	0	0	-1	0
SCCV MERIGNAC LES RENARDEAUX	1 000	0	98,00%	980	980	16 178	0	0	0	0
SCCV MEYZIEU CARREAU	1 000	0	98,00%	980	980	129 080	0	0	-28 754	-28 179
SCCV MIMIZAN ESCOURCE	1 000	0	75,00%	750	750	-680	0	0	-44 987	-33 740
SCCV NEMOURS BEAUREGARD	1 000	0	98,00%	980	980	78 214	0	0	-1 200	-1 176
SCCV NEUVILLE HELENE	1 000	0	54,00%	540	540	-9 966	0	4 680 314	4 758	2 570
SCCV SAINT CYR L'ECOLE VICTORIEN SARDOU	1 000	0	98,00%	980	980	79 213	0	0	0	0
SCCV SAINT VINCENT DE PAUL GUSTAVE EIFFEL	1 000	0	98,00%	980	980	-23 727	0	0	-4 587	-4 495
SCCV SEIGNOSSE OSMONDES	1 000	0	73,00%	730	730	-20 958	0	0	5 500	4 015
SCCV TALENCE LEYSOTTE	1 000	0	98,00%	980	980	-22 585	0	0	4 845	4 748
SCCV TOULOUSE HUBERTINE AUCLERT	1 000	0	98,00%	980	980	-980	0	0	0	0
SCCV TARNOS LABORDE	1 000	-37 013	66,00%	660	660	12 768	0	0	-6 516	0
SNC TAVERNY TUYOLLE MAREE	1 000	0	99,90%	999	999	437 592	0	0	0	1 485
SAS TOURS GROSSE TOUR	1 000	-19 511	100,00%	1 000	1 000	108 206	0	0	-5 603	0
SCCV VERNOUILLET DOUMER VERNEUIL	1 000	0	98,00%	980	980	46 527	0	0	0	0
EURL IDEAL CARACTERE	10 000	-852 708	100,00%	10 000	10 000	1 448 486	0	543 796	-382 719	0
SNC SAINT MEDARD EN JALLES LESTAGE	1 000	0	98,00%	980	980	-960	0	0	0	0
SNC SEYSSES BERGEAUD	1 000	0	98,00%	980	980	-980	0	0	0	0
SARL IDEAL COTE BASQUE	63 000	-1 872 012	100,00%	63 000	0	2 569 379	0	1 159 469	-362 799	0
SARL IDEAL GESTION	1 000	-333 979	100,00%	73 010	0	84 982	0	51 085	44 198	0
SARL IDEAL GIRONDE	320 000	-3 629 872	100,00%	320 000	320 000	3 787 078	0	2 424 936	-288 732	0
SARL IDEAL ILE DE France	100 000	-4 535 472	100,00%	100 000	0	7 062 158	0	1 628 787	-1 199 522	0
SAS IDEAL INVEST	1 000	-762 269	99,90%	999	999	1 007 376	0	0	428 991	0
SNC TULLINS MICHEL PERRET	1 000	0	98,00%	980	980	71 260	0	0	0	0
SAS IDEAL INVEST 2	1 000	-199 117	100,00%	1 000	1 000	-207 353	0	0	-256 331	0
SCCV MARTIGNAS SUR JALLE 18 JUIN	1 000	0	98,00%	980	980	-980	0	0	0	0
SAS IDEAL INVEST 3	1 000	-300	100,00%	1 000	1 000	-566 000	0	0	-343 783	0
SAS IDEAL INVEST 4	1 000	0	99,90%	999	999	-597 072	0	0	-145 895	0
SAS IDEAL INVEST 5	1 000	0	100,00%	1 000	1 000	-366 883	0	0	-53 503	0
SCCV VILLENAVE CLEMENCEAU	1 000	0	98,00%	980	980	-366 695	0	0	42 696	41 842
SCCV VILLENAVE 11 NOVEMBRE	1 000	0	100,00%	1 000	1 000	-29 550	0	0	37 686	37 686
SCCV MONT DE MARSAN HAUSSEZ	1 000	0	98,00%	980	980	94	0	0	0	0
SARL IDEAL BRETAGNE - PAYS DE LOIRE	100 000	-622 227	100,00%	100 000	0	1 084 195	0	517 231	-327 314	0
SCCV NANTES JULES VERNE	1 000	0	98,00%	980	980	2 394	0	0	0	0
SARL IDEAL RENOVATION	1 000	2 608	100,00%	1 000	1 000	119 844	0	859 439	-91 291	0
SARL IDEAL RHONES ALPES	100 000	-1 356 415	100,00%	100 000	0	2 592 005	0	836 540	-514 445	0
SARL IDEAL TRANSACTION	10 000	-349 187	100,00%	35 950	35 950	295 621	0	3 787 551	-641 646	0
SAS M & IDEAL	1 000	50 349	100,00%	1 000	1 000	884 772	0	0	2 428	0

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avais donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SCCV TAILLAN-MEDOC L'ECUREUIL	1 000	0	20,00%	200	200	-200	0	0	0	0
SCCV ARTIGUES BLANCHERIE	1 000	0	50,00%	500	500	29 152	0	0	-2 500	-1 250
SCCV BORDEAUX CAPEYRON	1 000	0	10,00%	100	100	129 074	0	0	-2 500	-250
SARL CHARTRES	5 000		50,00%	2 500	2 500	471	0			
SCCV EVEIL URBAIN	1 000	?	25,00%	250	250	181 999	0	-730	-166 947	-64 174
SCCV ORIGAMI BOCAGE	1 000	-1 705	40,00%	400	400	-4 587	0	0	-1 054	0
SCCV GAGNY SAINTE FOY	1 000	-5 481	48,00%	480	480	27 102	0	0	-1 569	0
SAS IDEAL PARTNERS	100 000	-47 207	20,00%	20 000	20 000	94 838	0	0	37 496	0
SARL HAMEAU DES ALLINGES	1 000	-11 254	50,00%	500	500	226 998	0	0	0	0
SCCV BORDEAUX DELBOS	1 000	0	49,00%	490	490	-38 470	0	312 076	-34 916	0
SCCV ILOTS DURCY	1 000	0	50,00%	500	500	-26 624	0	0	-94 361	-47 181
SCCV LIBOURNE RUE PISTOULEY	1 000	0	39,00%	390	390	-25 174	0	0	-26 595	-2 900
SNC MONTESSON FELIX PHILIPPE	1 000	-38 517	49,00%	490	490	-10 971	0	0	-35 628	0
SAS OYAT	1 000	-63 397	41,00%	15 380	15 380	129 695	0	0	-6 808	0
SCCV VAYRES BEL AIR	1 000	0	50,00%	500	500	8 796	0	800	0	0
SCCV VILLENA VE DE LA BARRE	1 000		25,00%	250	250	-3 867	0			
SCCV VILLENA VE LES ETANGS	1 000		35,00%	350	350	-349	0			
SCCV VILLENA VE J. BREL	1 000	0	25,00%	250	250	-6 518	0	49 401	0	0
SCCV VILLENA VE LES LACS	1 000	0	25,00%	250	250	-2 415	0	7 040	-23 214	-5 804
SCCV VILLEURBANE CHATEAU GAILLARD	1 000	-120 255	40,00%	400	400	-36 179	0	1 525 834	-216 065	0
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										

Observations complémentaires

LISTE DES IMMOBILISATIONS

Compte 20500000000 / 28050000000 Logiciels											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0004 PCI DEVELOPEMENT LOGICIEL	30/06/2017	62 250,00		62 250,00	L 33,33	62 250,00		62 250,00			
0005 PCI LOGICIEL PROMOTION	06/09/2017	10 763,55		10 763,55	L 33,33	10 763,55		10 763,55			
0006 LICENCE MICROSOFT + LICENCE M/	25/09/2018	3 133,50		3 133,50	L 33,33	3 133,50		3 133,50			
0007 LICENCE MALWAREBYTE ANTIWIRL/	29/11/2018	2 512,50		2 512,50	L 33,33	2 512,50		2 512,50			
0008 DEVELOPEMENT MOZAIQUE	30/07/2018	34 203,50		34 203,50	L 33,33	34 203,50		34 203,50			
0009 KAIZEN PLATEFORME INTERNET	30/06/2017	34 480,00		34 480,00	L 33,33	34 480,00		34 480,00			
0010 KAIZEN PLATEFORME ACPTES 2017	31/12/2017	39 020,00		39 020,00	L 33,33	39 020,00		39 020,00			
0011 E-PAYE - INTERFACE FIGOO & POPL	31/10/2019	7 020,00		7 020,00	L 33,33	5 076,50	1 943,50	7 020,00			
0012 XPERIENCE IMMOB. V1	01/07/2019	135 029,57		135 029,57	L 50,00	135 029,57		135 029,57			
0013 XPERIENCE IMMOB. V2	01/12/2019	100 139,70		100 139,70	L 50,00	100 139,70		100 139,70			
0014 XPERIENCE IMMOB V3	01/11/2020	238 618,80		238 618,80	L 50,00	139 194,30	99 424,50	238 618,80			
0015 XPERIENCE IMMOB V3	31/12/2019	50 899,73		50 899,73	L 50,00	29 691,51	21 208,22	50 899,73			
0016 GENERATEUR LANDING PAGES	28/02/2021	9 800,00		9 800,00	L 33,33	2 731,30	3 266,67	5 997,97			3 802,03
0017 GENERATEUR D'EMAILS	28/02/2021	3 625,00		3 625,00	L 33,33	1 010,30	1 208,33	2 218,63			1 406,37
0018 GENERATEUR LANDING PAGE - LIAI	20/09/2021	1 025,00		1 025,00	L 33,33	95,86	341,67	437,53			587,47
0019 XP IMMO - Version 3 (KPI CRM)	01/08/2021	26 513,20		26 513,20	L 50,00	5 523,58	13 256,60	18 780,18			7 733,02
0020 XP IMMO - Version 4 (multi tenant)	01/11/2021	400 080,00		400 080,00	L 50,00	33 340,00	200 040,00	233 380,00			166 700,00
0021 SAGE (développement ST)	31/12/2021	44 714,24		44 714,24	L 50,00	62,10	22 357,12	22 419,22			22 295,02
0022 MKI GENERATEUR DE LANDING P/	28/02/2021	9 800,00		9 800,00	L 33,33	2 731,30	3 266,67	5 997,97			3 802,03
0023 REQUALIFICATION RGPD SCENARK	25/03/2022	4 050,70		4 050,00	L 33,33		1 035,00	1 035,00			3 015,00
0024 REPORTING P ERSONNALISE CLIC C	16/05/2022	3 075,00		3 075,00	L 33,33		444,17	444,17			2 630,83
0025 R-SPORTING P ERSONNALISE CLIC C	25/07/2022	3 075,00		3 075,00	L 33,33		444,17	444,17			2 630,83
0026 XPERIENCE IMMO V4	01/01/2022	100 020,00		100 020,00	L 50,00		50 010,00	50 010,00			50 010,00
0027 XPERIENCE IMMO V5	01/07/2022	430 662,40		430 662,40	L 50,00		107 665,60	107 665,60			322 996,80
0028 SAGE DEVELOPEMENT	31/12/2022	42 627,51		42 627,51	L 50,00		59,21	59,21			42 568,40
Sous-total		1 797 138,30		1 797 138,30		640 989,07	525 971,43	1 166 960,50			630 177,80

Compte 20600000000 / 28050000000 Droit au bail											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 DROIT AU BAIL COURS VERDUN	01/07/2017	110 000,00			N.A.0.00						110 000,00
Sous-total		110 000,00									110 000,00

Compte 21810000000 / 28181000000 Instal. amenagt agencemnt											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0006 LAMBREQUIN LE CLUB IDEAL	30/06/2016	540,00		540,00	L 10,00	297,15	54,00	351,15			188,85
0008 FJB CONST. AMGTS CROZILHAC - co	30/06/2017	43 152,13		43 152,13	L 10,00	17 404,68	4 315,21	21 719,89			21 432,24
0009 FJB CONST. AMGTS CROZILHAC - in	30/06/2017	13 406,03		13 406,03	L 10,00	5 407,09	1 340,60	6 747,69			6 658,34
0010 FJB CONST. AMGTS CROZILHAC - ne	30/06/2017	14 230,00		14 230,00	L 10,00	5 739,43	1 423,00	7 162,43			7 067,57
0011 FJB CONST. AMGTS CROZILHAC - pla	30/06/2017	10 103,38		10 103,38	L 10,00	4 075,04	1 010,34	5 085,38			5 018,00
0012 FJB CONST. AMGTS CROZILHAC - rav	30/06/2017	4 905,93		4 905,93	L 10,00	1 978,71	490,59	2 469,30			2 436,63
0013 FJB CONS. AMGTS CROZILHAC - R	01/07/2017	24 835,00		24 835,00	L 10,00	10 016,78	2 483,50	12 500,28			12 334,72
0014 FJB CONST. AMGTS CROZILHAC - R	19/12/2017	85 010,59		85 010,59	L 10,00	34 287,61	8 501,06	42 788,67			42 221,92

Compte 2181000000 / 28181000000 Instal. aménagt agencemnt

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0015 FJB CONST. AMGTS CROZILHAC - el	19/12/2017	30 979,37		30 979,37	L 10,00	12 495,02	3 087,94	15 592,96			15 386,41
0016 FJB CONST. AMGTS CROZILHAC - pl	19/12/2017	12 619,38		12 619,38	L 10,00	5 089,82	1 261,94	6 351,76			6 267,62
0017 FJB CONST. AMGTS CROZILHAC - isc	19/12/2017	3 688,80		3 688,80	L 10,00	1 487,82	368,88	1 856,70			1 832,10
0018 FJB CONST. AMGTS CROZILHAC - ra	19/12/2017	43 060,95		43 060,95	L 10,00	17 367,94	4 306,10	21 674,04			21 386,91
0019 FJB CONST. TVX ELECTRIQUES	20/12/2017	1 883,14		1 883,14	L 10,00	758,99	188,31	947,30			935,84
0020 FJB CONST. - lot ébranché	20/10/2017	12 186,21		12 186,21	L 10,00	4 915,10	1 218,62	6 133,72			6 052,49
0021 FJB CONST. - travaux électriques	19/12/2017	6 000,00		6 000,00	L 10,00	2 420,00	600,00	3 020,00			2 980,00
0022 FJB CONST. AMGTS CROZILHAC - vx	01/06/2018	14 922,00		14 922,00	L 10,00	5 347,05	1 482,20	6 839,25			8 082,75
0023 FJB CONST. AMGTS CROZILHAC - vx	23/05/2018	60 870,00		60 870,00	L 10,00	21 947,02	6 087,00	28 034,02			32 835,98
0024 FJB CONST. AMGTS CROZILHAC - ren	23/05/2018	28 130,00		28 130,00	L 10,00	10 142,43	2 813,00	12 955,43			15 174,57
0025 PICS ANTI PIGEONS	31/01/2018	1 050,00		1 050,00	L 10,00	411,54	105,00	516,54			533,46
0026 MELALUX 33 APPLIQUES EXTERIEU	01/01/2018	1 406,12		1 406,12	L 10,00	562,44	140,61	703,05			703,07
0027 FJB CONST. - vx SUITE A DEMENAGI	01/08/2018	3 200,00		3 200,00	L 10,00	1 093,33	320,00	1 413,33			1 786,67
0028 FJB ACPTÉ CLIMATISATION	28/11/2017	90 000,00		90 000,00	L 10,00	32 450,00	9 000,00	41 450,00			48 550,00
0029 FJB CONSTRUCTION TRAVAUX CR	04/02/2020	2 350,00		2 350,00	L 10,00	448,46	235,00	683,46			1 666,54
0030 ANCO RUE ECOLE NORMALE CON	01/05/2019	2 500,00		2 500,00	L 10,00	666,67	250,00	916,67			1 583,33
0031 OBRE - TRX AMNGTS RUE ECOLE N	22/08/2019	355 180,44		355 180,44	L 10,00	83 763,38	35 518,04	119 281,42			235 899,02
0032 STICKER - PANNEAUX CLUB	19/02/2020	1 555,00		1 555,00	L 10,00	290,27	155,50	445,77			1 109,23
0033 LOUBERY MENJUS EXTERIEURES AI	11/02/2020	298,00		298,00	L 10,00	56,29	29,80	86,09			211,91
0034 LOUBERY MENJUS EXTERIEURES AI	11/02/2020	4 400,00		4 400,00	L 10,00	831,11	440,00	1 271,11			3 128,89
0035 FJB CONST. TRAVAUX LOCAL CROZ	07/02/2019	21 769,04		21 769,04	L 10,00	6 313,01	2 176,90	8 489,91			13 279,13
0036 FJB CONST. AMNGTS CROZILHAC - e	07/02/2019	5 600,00		5 600,00	L 10,00	1 624,00	560,00	2 184,00			3 416,00
0037 AVENIR DEMOL. AMNGTS ECOLE N	01/05/2019	1 050,00		1 050,00	L 10,00	280,00	105,00	385,00			665,00
0038 AVENIR DEMOL. DEPOSE MOQUETT	01/05/2019	40 000,00		40 000,00	L 10,00	10 666,67	4 000,00	14 666,67			25 333,33
0039 KSTORES - STORE BANNES COURS	04/02/2020	2 400,00		2 400,00	L 10,00	458,00	240,00	698,00			1 702,00
0040 PSE33 COFFRE FORT RUE DE LA C	31/01/2020	931,00		931,00	L 10,00	178,70	93,10	271,80			659,20
0041 ANCO SPS	01/05/2019	480,00		480,00	L 10,00	128,00	48,00	176,00			304,00
0042 FJB CONST. TRAVAUX SUP. RUE CF	01/05/2019	4 500,00		4 500,00	L 10,00	1 200,00	450,00	1 650,00			2 850,00
0043 SOPEA TRAVAUX DIVERS	27/11/2019	3 623,50		3 623,50	L 10,00	758,92	362,35	1 121,27			2 502,23
0044 FJB CONSTRUCTIONS TRVX RUE C	26/05/2020	16 034,48		16 034,48	L 10,00	2 561,06	1 603,45	4 164,51			11 869,97
0045 ZEPLUG - INST BORNE RECHARGE I	23/09/2020	1 990,00		1 990,00	L 10,00	259,81	199,00	458,81			1 531,19
0046 ZEPLUG - INST BORNE RECHARGE I	23/09/2020	1 990,00		1 990,00	L 10,00	259,81	199,00	458,81			1 531,19
0047 ZEPLUG - INST BORNE RECHARGE I	25/09/2020	2 230,83		2 230,83	L 10,00	291,24	223,08	514,32			1 716,51
0048 ZEPLUG - INST BORNE RECHARGE I	30/09/2020	2 189,17		2 189,17	L 10,00	285,81	218,92	504,73			1 684,44
0049 R2E INST BUREAU ECOLE NORMA	23/11/2020	1 115,70		1 115,70	L 10,00	123,35	111,57	234,92			880,78
0050 R2E INST BUREAU ECOLE NORMA	25/11/2020	2 975,93		2 975,93	L 10,00	327,35	297,59	624,94			2 350,99
0051 ACRE TVX RUE ECOLE NORMALE	26/11/2020	488,80		488,80	L 10,00	53,63	48,86	102,51			386,29
0052 ACRE TVX RUE CROZILHAC	26/11/2020	452,00		452,00	L 10,00	49,59	45,20	94,79			357,21
0053 ROUZES OCEAN CLOISONS MODU	30/11/2020	32 740,00		32 740,00	L 10,00	3 555,93	3 274,00	6 829,93			25 910,07
0054 ACRE TVX RUE ECOLE NORMALE	18/12/2020	2 130,50		2 130,50	L 10,00	220,74	213,05	433,79			1 696,71
0055 ACRE TVX RUE ECOLE NORMALE	21/12/2020	254,85		254,85	L 10,00	26,20	25,49	51,69			203,16
0056 ZEPLUG - INST BORNE RECHARGE I	27/01/2021	1 990,00		1 990,00	L 10,00	184,63	199,00	383,63			1 606,37
0057 ZEPLUG - INST BORNE RECHARGE I	26/02/2021	2 563,57		2 563,57	L 10,00	217,19	256,36	473,55			2 090,02
0059 ACRE - CHANGEMENT WC + LAVE N	01/01/2021	1 823,39		1 823,39	L 10,00	182,34	182,34	364,68			1 458,71
0060 ACRE VITRAGE SUR PORTE PETIT	01/01/2021	859,25		859,25	L 10,00	85,93	85,93	171,86			687,39
0061 BORDEAUX CLIMATISATION - AMEN	26/10/2021	20 400,83		20 400,83	L 10,00	368,35	2 040,08	2 408,43			17 992,40
0062 BORDEAUX CLIMATISATION - AMEN	01/01/2022	5 379,17		5 379,17	L 10,00		537,92	537,92			4 841,25

Compte 2181000000 / 28181000000 Instal. amenagt agencemnt

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
Sous-total		1 052 414,48		1 052 414,48		312 596,06	105 241,45	417 837,51			634 576,97

Compte 2182000000 / 28182000000 Mat. de transport

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0003 2 TROTINETTES ELECTRIQUE XIAC Entree	18/09/2022	1 599,98		1 599,98	L 25,00		114,44	114,44			1 485,54
Sous-total		1 599,98		1 599,98			114,44	114,44			1 485,54

Compte 2183000000 / 28183000000 Mat. bureau & informatique

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0014 TV SAMSUNG-TV SONY DARTY	15/04/2016	1 081,64		1 081,64	L 33,33	1 081,64		1 081,64			
0016 ORDINATEUR C. CARRIQUORBORDE	27/10/2016	1 206,00		1 206,00	L 33,33	1 206,00		1 206,00			
0019 SERVEUR	13/03/2017	14 594,00		14 594,00	L 33,33	14 594,00		14 594,00			
0021 THALIE ORDINATEUR P. VICENTE	22/08/2017	1 332,50		1 332,50	L 33,33	1 332,50		1 332,50			
0025 THALIE SWITCH SUP	22/08/2017	755,43		755,43	L 33,33	755,43		755,43			
0027 THALIE SWITCHES	19/07/2017	1 322,00		1 322,00	L 33,33	1 322,00		1 322,00			
0028 THALIE INSTAL. RESEAU	05/07/2017	12 216,93		12 216,93	L 33,33	12 216,93		12 216,93			
0030 THALIE RESEAU SERVEUR	05/07/2017	7 884,00		7 884,00	L 33,33	7 884,00		7 884,00			
0031 THALIE VIDEO CONFERENCE	17/10/2017	2 938,00		2 938,00	L 33,33	2 938,00		2 938,00			
0032 DARTY 4 TV+SUPPORT MURAL	28/07/2017	2 987,16		2 987,16	L 33,33	2 987,16		2 987,16			
0034 THALIE ORDINATEUR DE BUREAU +	07/02/2018	1 404,50		1 404,50	L 33,33	1 404,50		1 404,50			
0035 THALIE ORDINATEUR PORTABLE C	14/03/2018	1 308,00		1 308,00	L 33,33	1 308,00		1 308,00			
0036 THALIE PARAMETRAGE ORDINATE	14/03/2018	1 636,50		1 636,50	L 33,33	1 636,50		1 636,50			
0039 THALIE - ORDINATEUR PORTABLE C	17/05/2018	2 129,50		2 129,50	L 33,33	2 129,50		2 129,50			
0041 THALIE - ORDINATEUR PORTABLE C	31/07/2018	1 694,50		1 694,50	L 33,33	1 694,50		1 694,50			
0042 THALIE - ORDINATEUR PORTABLE C	18/09/2018	1 833,00		1 833,00	L 33,33	1 833,00		1 833,00			
0045 THALIE - ORDINATEUR PORTABLE C	29/11/2018	1 142,00		1 142,00	L 33,33	1 142,00		1 142,00			
0050 APPLE MBA 13.3 SILVER D CHEVALI	29/09/2018	1 865,83		1 865,83	L 33,33	1 865,83		1 865,83			
0051 APPLE MBA 13.3 SG/1 P VITAL	12/11/2018	1 636,00		1 636,00	L 33,33	1 636,00		1 636,00			
0053 APPLE MBA SPACE GRAY/3.3 PITOI	06/11/2018	1 637,00		1 637,00	L 33,33	1 637,00		1 637,00			
0054 APPLE 4 IPAD EDOUARD/PIERRE/FL	28/11/2018	1 394,52		1 394,52	L 33,33	1 394,52		1 394,52			
0055 APPLE RETAIL INVOICE - IPHONE XF	17/01/2019	699,00		699,00	L 33,33	699,00	10,36	699,00			
0056 APPLE RETAIL FRANCE IPHONE 8 :	17/01/2019	560,00		560,00	L 33,33	551,71	8,29	560,00			
0058 DELL MAT INFO 2 VOSTRO	01/03/2019	1 355,84		1 355,84	L 33,33	1 280,52	75,32	1 355,84			
0059 C DISCOUNT DELL 2 PORTABLES II	27/08/2019	1 650,17		1 650,17	L 33,33	1 289,58	360,59	1 650,17			
0060 DELL - ORDINATEUR INSPIRON 13 S	02/04/2019	878,50		878,50	L 33,33	804,47	74,03	878,50			
0061 DELL 2 VOSTRO 5581	24/04/2019	1 370,80		1 370,80	L 33,33	1 227,37	143,43	1 370,80			
0062 DELL - 2 VOSTRO 5581	24/04/2019	1 516,50		1 516,50	L 33,33	1 357,83	158,67	1 516,50			
0063 DELL - 4 VOSTRO 5581	03/05/2019	2 984,56		2 984,56	L 33,33	2 647,41	337,15	2 984,56			
0064 DELL - 2 VOSTRO 5581	03/05/2019	1 736,20		1 736,20	L 33,33	1 540,07	196,13	1 736,20			
0065 DELL - 2 INSPIRON	03/05/2019	1 151,10		1 151,10	L 33,33	1 021,07	130,03	1 151,10			
0066 BOULLANGER - TV SAMSUNG	09/05/2019	374,17		374,17	L 33,33	329,82	44,35	374,17			
0067 BOULLANGER - TV SAMSUNG	09/05/2019	499,17		499,17	L 33,33	440,01	59,16	499,17			
0068 BOULLANGER - TV SAMSUNG	09/05/2019	741,67		741,67	L 33,33	653,76	87,91	741,67			

Compte 21830000000 / 281830000000 Mat. bureau & informatique

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo. M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0069 BOULANGER - TV SAMSUNG	09/05/2019	1 658,33		1 658,33 L 33,33	1 461,79	196,54	1 658,33			
0070 BOULANGER - 3 SUPPORTS ESSEN	09/05/2019	149,98		149,98 L 33,33	132,20	17,78	149,98			
0071 BOULANGER SUPPORT ESSENTIEL	09/05/2019	83,32		83,32 L 33,33	73,44	9,88	83,32			
0072 BOULANGER 8 ECRANS TV SAMSU	09/05/2019	926,64		926,64 L 33,33	816,82	109,82	926,64			
0073 BOULANGER TV SAMSUNG THE FF	09/05/2019	1 491,67		1 491,67 L 33,33	1 314,87	176,80	1 491,67			
0074 BOULANGER - TIREUSE KRUPS	09/05/2019	133,33		133,33 L 33,33	117,52	15,81	133,33			
0075 BOULANGER - FOUR SAMSUNG	09/05/2019	333,32		333,32 L 33,33	293,82	39,50	333,32			
0076 BOULANGER VENTILATEUR	09/05/2019	1 165,00		1 165,00 L 33,33	1 026,92	138,08	1 165,00			
0077 BOULANGER - BOUILLOIRE KENWO	09/05/2019	69,99		69,99 L 33,33	61,69	8,30	69,99			
0078 BOULANGER BOUILLOIRE KENWO	09/05/2019	69,99		69,99 L 33,33	61,69	8,30	69,99			
0079 BOULANGER LAVE VAISSELLE	09/05/2019	582,50		582,50 L 33,33	513,47	69,03	582,50			
0080 THALIE RESEAU RUE ECOLE NOR	17/05/2019	13 390,50		13 390,50 L 33,33	11 704,29	1 686,21	13 390,50			
0081 DELL 2 PC INSPIRON	28/02/2019	1 991,96		1 991,96 L 33,33	1 883,15	108,81	1 991,96			
0082 DELL 2 PC VOSTRO 5581	14/02/2019	1 875,88		1 875,88 L 33,33	1 801,19	74,69	1 875,88			
0083 DELL - 4 PC INSPIRON	07/06/2019	3 563,64		3 563,64 L 33,33	3 048,89	514,75	3 563,64			
0084 APPLE M3 BOOK 13,3 SG+/28go	14/03/2019	1 915,00		1 915,00 L 33,33	1 785,55	129,45	1 915,00			
0085 APPLE - MACBOOKPRO13,3 SPACE	20/09/2019	1 754,00		1 754,00 L 33,33	1 333,37	420,63	1 754,00			
0086 THALIE VIDEO CONFERENCE	16/10/2019	4 093,00		4 093,00 L 33,33	3 012,90	1 080,10	4 093,00			
0087 DELL - 2 PC INSPIRON	03/10/2019	1 926,68		1 926,68 L 33,33	1 441,45	485,23	1 926,68			
0088 DELL - 1 PC VOSTRO	02/10/2019	726,48		726,48 L 33,33	544,19	182,29	726,48			
0089 APPLE - IPAD PRO 11WF	06/11/2019	1 399,17		1 399,17 L 33,33	1 004,03	395,14	1 399,17			
0090 APPLE MACBOOKPRO 13,3	11/02/2019	1 754,00		1 754,00 L 33,33	1 689,04	64,96	1 754,00			
0091 APPLE IPAD PRO 11WIFI	31/10/2019	1 495,00		1 495,00 L 33,33	1 081,10	413,90	1 495,00			
0092 RADIO SPORT - TABLE INDUCTION	22/10/2019	433,33		433,33 L 33,33	316,56	116,77	433,33			289,91
0093 RADIO SPORT - FOUR ENCASTRABL	22/10/2019	449,17		449,17 L 33,33	328,14	121,03	449,17			128,80
0094 RADIO SPORT - LAVE VAISSELLE	22/10/2019	499,17		499,17 L 33,33	364,67	134,50	499,17			1 179,70
0095 DELL - PC VOSTRO	29/01/2019	766,14		766,14 L 33,33	746,28	19,86	766,14			1 973,17
0096 DELL 2 PC VOSTRO	21/07/2019	1 226,20		1 226,20 L 33,33	999,12	227,08	1 226,20			
0097 DELL 3 PC INSPIRON	20/07/2019	2 296,89		2 296,89 L 33,33	1 873,67	423,22	2 296,89			
0098 DELL - 3 PC INSPIRON	30/01/2019	3 680,78		3 680,78 L 33,33	3 581,95	98,83	3 680,78			
0099 DELL - 10 ordinateurs Latitude	18/02/2020	6 661,60		6 661,60 L 33,33	4 151,16	2 220,53	6 371,69			
0100 APPLE - MBP - MAXIME SALBERT	10/03/2020	2 015,83		2 015,83 L 33,33	1 215,09	671,94	1 887,03			
0101 DELL 10 DELL LATITUDE	05/06/2020	8 273,20		8 273,20 L 33,33	4 335,77	2 757,73	7 093,50			
0102 DELL - 1 Latitude 5300 + 10 Latitude 3	30/07/2020	10 196,23		10 196,23 L 33,33	4 824,32	3 398,74	8 223,06			
0103 DELL - 5 INSPIRON (2 IDG+ 1 IDF+ 1	01/01/2020	4 881,75		4 881,75 L 33,33	3 254,50	1 627,25	4 881,75			
0104 DELL 5 VOSTRO (4 IDG + 1 IDC)	01/01/2020	3 119,85		3 119,85 L 33,33	2 079,90	1 039,95	3 119,85			
0105 DELL 4 VOSTRO (3 stock 31/12/19 +	01/01/2020	2 525,24		2 525,24 L 33,33	1 683,50	841,74	2 525,24			
0106 DELL - 3 INSPIRON (stock au 31/12/19	01/01/2020	2 885,34		2 885,34 L 33,33	1 923,56	961,78	2 885,34			
0107 THALIE VIDEOCONFERENCE ECNC	20/01/2020	3 023,00		3 023,00 L 33,33	1 962,15	1 067,67	2 969,82			53,18
0108 DELL 1 ORDINATEUR XPS 13	12/10/2020	1 631,04		1 631,04 L 33,33	662,99	543,68	1 206,67			424,37
0109 BOULANGER TV SONY	24/11/2020	749,17		749,17 L 33,33	275,39	249,72	525,11			224,06
0110 DELL XPS 15 7590	26/11/2020	1 222,05		1 222,05 L 33,33	446,95	407,35	854,30			367,75
0111 AMAZON TV QLED	07/12/2020	704,08		704,08 L 33,33	250,34	234,69	485,03			219,05
0112 DELL - Latitude 7310	17/12/2020	1 087,56		1 087,56 L 33,33	376,62	362,52	739,14			348,42
0113 HP - PROBOOK	09/03/2021	981,00		981,00 L 33,33	265,23	327,00	592,23			388,77
0114 HP - 4 PROBOOK	04/03/2021	3 364,00		3 364,00 L 33,33	925,10	1 121,33	2 046,43			1 317,57
0115 HP - 2 PC	13/07/2021	1 662,00		1 662,00 L 33,33	261,64	560,67	822,31			859,69
0116 HP - 1 PC	08/07/2021	1 412,65		1 412,65 L 33,33	226,29	470,86	697,17			715,46

Compte 218300000000 / 281830000000 Mat. bureau & informatique

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0117 HP - 5 PC	27/10/2021	4 562,00		4 562,00	L 33,33	270,34	1 520,67	1 791,01			2 770,99
0118 22 HP 8GB/256 PC	Entrée	16 400,78		16 400,78	L 33,33		2 718,28	2 718,28			13 682,50
0119 5 HP 8GB/256 PC	Entrée	4 231,80		4 231,80	L 33,33		1 383,17	1 383,17			2 848,63
0120 8 HP 8GB/256PC	Entrée	6 728,00		6 728,00	L 33,33		1 619,70	1 619,70			5 108,30
Sous-total		219 755,92		219 755,92		151 635,98	35 219,70	186 855,58			32 900,34

Compte 218400000000 / 281840000000 Mobilier

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0012 TABLES LE CLUB	21/04/2016	1 139,89		1 139,89	L 10,00	649,10	113,99	763,09			376,80
0013 BUREAU	05/12/2016	1 313,06		1 313,06	L 10,00	666,03	131,31	797,34			515,72
0014 BUREAU	21/12/2016	1 313,06		1 313,06	L 10,00	660,19	131,31	791,50			521,56
0015 FUB CONSTRUCTION tx aménagement	19/12/2017	6 822,00		6 822,00	L 10,00	2 751,54	682,20	3 433,74			3 388,26
0016 IKEA BUREAU	24/07/2017	1 614,42		1 614,42	L 10,00	716,17	161,44	877,61			736,81
0017 MECALUX APPLIQUES ET LAMPES	20/12/2017	1 856,12		1 856,12	L 10,00	748,11	185,61	933,72			922,40
0018 2 FAUTEUILS NOIRS MAISON DU MC	13/09/2017	714,17		714,17	L 10,00	307,11	71,42	378,53			335,64
0019 2 FAUTEUILS NOIRS MAISON DU MC	26/07/2017	714,17		714,17	L 10,00	316,43	71,42	387,85			326,32
0020 2 TAPIS KAPPA TOILES MAYENNE	22/11/2017	2 215,76		2 215,76	L 10,00	910,32	221,58	1 131,90			1 083,86
0021 4 TABLES LA REDOUTE	10/07/2017	1 589,32		1 589,32	L 10,00	711,21	158,93	870,14			719,18
0022 1 TABLE + 1 CONSOLE LA REDOUTE	26/09/2017	724,00		724,00	L 10,00	308,75	72,41	381,16			342,93
0023 10 PORTES MANTEAUX + 1 CONSOLE	25/09/2017	1 357,45		1 357,45	L 10,00	579,20	135,75	714,95			642,50
0024 L'EFFET DE L'ETOFFE - CONFECTIO	08/11/2017	2 719,00		2 719,00	L 10,00	1 127,63	271,90	1 399,53			1 319,47
0025 DALLA SANTA BUREAUX ATAO BLC	21/07/2017	6 063,27		6 063,27	L 10,00	2 694,80	606,33	3 301,13			2 762,14
0026 DALLA SANTA BUREAUX RESP. DEV	21/07/2017	3 643,96		3 643,96	L 10,00	1 619,55	364,40	1 983,95			1 660,01
0027 DALLA SANTA TABLE RONDE DIMI.	21/07/2017	839,72		839,72	L 10,00	373,20	83,97	457,17			382,55
0028 DALLA SANTA TABLE REUNION	21/07/2017	9 736,40		9 736,40	L 10,00	4 327,29	973,64	5 300,93			4 435,47
0029 MULTISERVICES MEUBLE PLATEAU	21/07/2017	960,00		960,00	L 10,00	425,87	96,00	521,87			438,13
0030 12 CHAISES PRIVEES BLC/ROUGE/C	30/06/2017	599,88		599,88	L 10,00	266,82	59,99	326,61			273,27
0031 44 CHAISES BLEU/GRIS	30/06/2017	1 832,96		1 832,96	L 10,00	814,66	183,30	997,96			835,00
0032 AGORA + 1 SUSPENSION	27/10/2017	8 710,11		8 710,11	L 10,00	3 638,89	871,01	4 509,90			4 200,21
0033 AGORA MEUBLE BUREAU BLEU DES	21/10/2017	1 047,26		1 047,26	L 10,00	439,28	104,73	544,01			503,25
0034 AGORA TABLE NOIRE	22/11/2017	1 800,26		1 800,26	L 10,00	739,62	180,03	919,65			880,61
0035 SUPER STUDIO 14 CHAISES DIMER(C	21/07/2017	653,24		653,24	L 10,00	290,31	65,32	355,63			297,61
0036 MAISON S. LAVOINE MIROIR+LAMPÉ	30/10/2017	903,33		903,33	L 10,00	376,63	90,33	466,96			436,37
0037 IKEA LOT MOBILIER BUREAU	21/07/2017	6 768,25		6 768,25	L 10,00	3 008,13	676,83	3 684,96			3 083,29
0038 LA REDOUTE 4 TABLES	14/09/2018	1 505,24		1 505,24	L 10,00	496,30	150,52	646,82			858,42
0039 DALLA SANTA 2 POLES DE 2 POSTE	14/02/2018	1 395,24		1 395,24	L 10,00	541,42	139,52	680,94			714,30
0040 DALLA SANTA 1 POLE 2 POSTES 180	07/03/2018	1 436,39		1 436,39	L 10,00	548,23	143,64	691,87			744,52
0041 AGORA TABLES + CHAISES + FAUTE	05/10/2018	3 477,86		3 477,86	L 10,00	1 126,45	347,79	1 474,24			2 003,62
0042 DALLA SANTA BUREAUX	21/11/2018	1 824,80		1 824,80	L 10,00	567,72	182,48	750,20			1 074,60
0043 LOISIRS & TECHNIQUE BABY FOOT	26/01/2018	1 458,33		1 458,33	L 10,00	573,20	145,83	719,03			739,30
0044 KINNARPS - MOBILIER RUE ECOLE 1	12/06/2019	149 933,65		149 933,65	L 10,00	38 274,74	14 993,37	53 268,11			96 665,54
0045 KINNARPS - MOBILIER RUE ECOLE 1	12/06/2019	3 618,93		3 618,93	L 10,00	923,83	361,89	1 285,72			2 333,21
0046 KINNARPS - RAYONNAGE LEGER RI	12/06/2019	2 652,30		2 652,30	L 10,00	677,07	265,23	942,30			1 710,00
0047 KINNARPS - TABLES RUE ECOLE NC	12/06/2019	1 624,28		1 624,28	L 10,00	414,65	162,43	577,08			1 047,20
0048 KINNARPS - MOBILIER ACCUEIL RUI	24/05/2019	11 611,20		11 611,20	L 10,00	3 022,14	1 161,12	4 183,26			7 427,94

Compte 2184000000 / 28184000000 Mobilier

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0049 KINNARPS - HON. ARCHITECTE INTÉ	01/05/2019	26 000,00		26 000,00	L 10,00	6 933,33	2 600,00	9 533,33			16 466,67
0050 KINNARPS - MOBILIER RUE ECOLE I	22/07/2019	5 299,35		5 299,35	L 10,00	1 293,93	529,94	1 823,87			3 475,48
0051 IKEA 45 CHAIRES LANGFJALL	13/05/2019	6 053,16		6 053,16	L 10,00	1 594,01	605,32	2 199,33			3 853,83
0052 IKEA 50 LAMPES TABLES LED YPPI	13/05/2019	1 903,51		1 903,51	L 10,00	501,26	190,35	691,61			1 211,90
0053 DALLA SANTA - MOBILIER rdc	29/05/2020	1 912,65		1 912,65	L 10,00	303,90	191,27	495,17			1 417,48
0054 LA REDOUTE CANAPE + LAMPE + T/	06/03/2020	4 651,26		4 651,26	L 10,00	846,27	465,13	1 311,40			3 339,86
0055 DALLA SANTA TABLE HAUTE	30/11/2020	495,95		495,95	L 10,00	53,87	49,60	103,47			392,48
0056 DALLA SANTA - 1 TABLE HAUTE + 6	25/01/2021	1 414,86		1 414,86	L 10,00	132,05	141,49	273,54			1 141,32
Sous-total		295 920,11		295 920,11		88 291,01	29 592,07	117 863,08			178 037,03

Compte 26190800000 / 29610000000 Parts soc. usufruit sci fonciere vm

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 USUFRUIT PARTS SOCIALES SCI FC	03/05/2017	64 000,00		64 000,00	L 4,76	14 205,30	3 047,62	17 252,92			46 747,08
Sous-total		64 000,00		64 000,00		14 205,30	3 047,62	17 252,92			46 747,08

Compte 26195500000 / 29610000000 Parts soc. usufruit sci fonciere vm2

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 USUFRUIT PARTS SOC. SCI FONCIE	17/01/2019	118 000,00		118 000,00	L 6,67	23 250,38	7 866,67	31 117,05			86 882,95
Sous-total		118 000,00		118 000,00		23 250,38	7 866,67	31 117,05			86 882,95

Compte 27510000000 / Depot garantie

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0007 DG APPARTEMENT V ADDED	01/01/2019	1 360,00		N.A.0.00							1 360,00
0008 CAUTION PARKING	13/03/2019	70,00		N.A.0.00							70,00
0013 DG PARKING IMPASSE FABREQUET	03/12/2020	55,00		N.A.0.00							55,00
0014 CAUTION PARKING RUE SAINT HUB	18/01/2021	240,00		N.A.0.00							240,00
0015 HOMEBOS DG	10/05/2021	161,00		N.A.0.00							161,00
0016 BAROKEL DG	22/11/2021	30,00		N.A.0.00							30,00
0017 CAUTION LOCATION BOX	17/01/2022	204,00		N.A.0.00							204,00
Sous-total		2 120,00									2 120,00

Total général 3 660 948,79 3 548 828,79 1 230 967,70 707 053,38 1 938 021,08 1 722 927,71