

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 22661 Numéro SIREN : 518 802 301 Nom ou dénomination : GROUPE IDEC INVEST
--

Ce dépôt a été enregistré le 16/06/2023 sous le numéro de dépôt 34059

GROUPE IDEC INVEST

**3 Rue Copernic
41260 La Chaussée St Victor**

Comptes au 31/12/2022

Certifiés conformes à l'original

Patrice Lafargue

✓ Certified by  yousign

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	945,25	945,25		826,12
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	20 887 008,06	996 386,00	19 890 622,06	17 732 488,06
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	20 887 953,31	997 331,25	19 890 622,06	17 733 314,18
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	860 966,46		860 966,46	735 221,93
Autres créances	19 788 474,41		19 788 474,41	16 211 624,92
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	119 675,32		119 675,32	36 495,59
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				343,30
ACTIF CIRCULANT	20 769 116,19		20 769 116,19	16 983 685,74
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	41 657 069,50	997 331,25	40 659 738,25	34 716 999,92

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 5 300 000,00)	5 300 000,00	5 300 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	6,00	6,00
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	530 000,00	530 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-2 015 893,53	-1 999 953,53
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 781 722,91	-15 940,00
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	80 070,84	57 316,87
CAPITAUX PROPRES	7 675 906,22	3 871 429,34
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	19 471,00	23 269,00
PROVISIONS	19 471,00	23 269,00
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	226,59	1 913,67
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	32 518 405,63	30 550 766,05
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	273 217,76	15 673,50
Dettes fiscales et sociales	172 511,05	253 948,36
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	32 964 361,03	30 822 301,58
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	40 659 738,25	34 716 999,92

GROUPE IDEC INVEST

**3 Rue Copernic
41260 La Chaussée St Victor**

Comptes au 31/12/2022

Certifiés conformes à l'original

Patrice Lafargue

✓ Certified by  yousign

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 955 904,00		1 955 904,00	1 711 974,23
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 955 904,00		1 955 904,00	1 711 974,23
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			6 422,40	3 135,20
Autres produits			82,45	12,72
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 962 408,85	1 715 122,15
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 941 032,94	3 443 557,09
Impôts, taxes et versements assimilés			7 411,20	3 025,86
Salaires et traitements			252 710,50	186 750,55
Charges sociales			111 627,72	86 632,85
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			826,12	119,13
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				3 000,00
Autres charges			8,52	2,08
CHARGES D'EXPLOITATION			3 313 617,00	3 723 087,56
RESULTAT D'EXPLOITATION			-1 351 208,15	-2 007 965,41
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			5 141 701,10	2 001 735,93
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			59 723,19	36 820,00
Autres intérêts et produits assimilés			214 951,49	40 620,29
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				23,60
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			5 416 375,78	2 079 199,82
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			244 819,96	58 308,37
Différences négatives de change			178,93	1 753,09
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			244 998,89	60 061,46
RESULTAT FINANCIER			5 171 376,89	2 019 138,36
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			3 820 168,74	11 172,95

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8,29	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1,00	460 988,43
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	104,00	612,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS	113,29	461 600,43
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		7 012,75
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3,00	460 988,43
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	22 848,97	8 972,44
CHARGES EXCEPTIONNELLES	22 851,97	476 973,62
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-22 738,68	-15 373,19
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	19 907,15	14 739,76
Impôts sur les bénéfices	-4 200,00	-3 000,00
TOTAL DES PRODUITS	7 378 897,92	4 255 922,40
TOTAL DES CHARGES	3 597 175,01	4 271 862,40
BENEFICE OU PERTE	3 781 722,91	-15 940,00

GROUPE IDEC INVEST

**3 Rue Copernic
41260 La Chaussée St Victor**

Comptes au 31/12/2022

Certifiés conformes à l'original

Patrice Lafargue

✓ Certified by  yousign

Annexes

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **40 659 738 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **7 378 898 euros** et un total **charges** de **3 597 175 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **3 781 723 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation dans le cadre du soutien financier du groupe pour les sociétés présentant une situation nette négative ou dont le résultat est déficitaire.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les règlements CRC 2004-06 du 23 novembre 2004 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs et CRC 2002-10 du 12 décembre 2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs ont été appliqués.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par la valeur d'apport ou d'acquisition. Une provision est constituée si la valeur d'usage d'un titre devient inférieure à sa valeur d'entrée. Cette valeur d'usage est déterminée en fonction de l'actif net ré-estimé de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

Des obligations convertibles sont comptabilisées au 31/12/2022 pour un montant de 3 143 660,00€.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Comptes courants

Les intérêts courus de comptes courants sont comptabilisés aux comptes 411100050 et 401100050 au lieu des comptes 451870000 et 451800000.

Trésorerie

Les flux de trésorerie liés à la convention de pool de trésorerie sont comptabilisés dans des comptes 451 identifiés par société et par banque, les comptes courants débiteurs et créditeurs sont compensés par société.

La partie des disponibilités de chacune des sociétés affectées au pool de trésorerie figure au bilan dans un compte 451 soit à l'actif dans les "Autres créances", soit au passif dans les "Emprunts et dettes financières divers".

Le solde des opérations de cash-pooling figure sur la ligne "Emprunts et dettes financières divers" (groupe) au Passif pour un montant de 32 518 405,63€ au 31/12/2022 contre 30 550 766,05€ au 31/12/2021.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Honoraires Commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes enregistré par la société dans les comptes de l'exercice 2022 est égal à 3 690,00 € HT.

Intégration fiscale

GROUPE IDEC, la société mère du Groupe, et ses filiales, détenues à 95% ou plus à l'ouverture de l'exercice, ont opté pour le régime d'intégration fiscale de leurs résultats taxables.

La convention d'intégration prévoit que les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration.

Les économies d'impôts réalisées par le groupe fiscal, et liées à l'utilisation de déficits, sont constatées en produit chez la société mère.

Comptes consolidés

Les comptes sociaux de la société GROUPE IDEC INVEST sont consolidés dans les comptes de la société SAS GROUPE IDEC - n° SIREN : 411-136-583 - 37, avenue Pierre 1er de Serbie - 75008 PARIS

Les copies des états financiers consolidés sont disponibles à l'adresse du siège du Groupe.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	945,25		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	18 728 874,06		2 158 137,00
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 728 874,06		2 158 137,00
TOTAL GENERAL	18 729 819,31		2 158 137,00

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			945,25	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		3,00	20 887 008,06	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		3,00	20 887 008,06	
TOTAL GENERAL		3,00	20 887 953,31	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	119,13	826,12		945,25
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	119,13	826,12		945,25
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL GENERAL	119,13	826,12		945,25

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre	22 753,97						22 753,97
TOTAL	22 753,97						22 753,97

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	57 316,87	22 753,97		80 070,84
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	57 316,87	22 753,97		80 070,84
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	22 496,00		3 789,00	18 707,00
Provisions pour impôts	773,00	95,00	104,00	764,00
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	23 269,00	95,00	3 893,00	19 471,00
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	996 386,00			996 386,00
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	996 386,00			996 386,00
TOTAL GENERAL	1 076 971,87	22 848,97	3 893,00	1 095 927,84
Dotations et reprises d'exploitation			3 789,00	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		22 848,97	104,00	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES		Montant brut	1 an au plus	plus d'un an	
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances clients		860 966,46	860 966,46		
Créance représentative de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux		880,00	880,00		
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices					
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée		4 132,54	4 132,54		
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés					
Etat, autres collectivités : créances diverses					
Groupe et associés		19 781 576,87	19 781 576,87		
Débiteurs divers		1 885,00	1 885,00		
Charges constatées d'avance					
TOTAL GENERAL		20 649 440,87	20 649 440,87		
Montant des prêts accordés en cours d'exercice					
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés					
ETAT DES DETTES		Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine		226,59	226,59		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		273 217,76	273 217,76		
Personnel et comptes rattachés		24 214,62	24 214,62		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		28 459,01	28 459,01		
Etat : impôt sur les bénéfices					
Etat : taxe sur la valeur ajoutée		118 350,90	118 350,90		
Etat : obligations cautionnées					
Etat : autres impôts, taxes et assimilés		1 486,52	1 486,52		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés		32 518 405,63	32 518 405,63		
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL GENERAL		32 964 361,03	32 964 361,03		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés					

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100020	FAE CLIENTS H.G	62 531,67	225 983,93	-163 452,26
418100050	FAE CLIENTS GROUPE	376 879,69	509 238,00	-132 358,31
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		439 411,36	735 221,93	-295 810,57
AUTRES CREANCES				
409800020	ANP FRAIS GX H.G	1 884,00		1 884,00
TOTAL AUTRES CREANCES		1 884,00		1 884,00
BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS				
518700000	INTERETS COURUS A RECEVOIR	52 840,00	36 000,00	16 840,00
TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS		52 840,00	36 000,00	16 840,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		494 135,36	771 221,93	-277 086,57

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
408100020	FNP FRAIS GX H.G	8 460,00	4 431,05	4 028,95
408100050	FNP GROUPE FRAIS GX	2 749,20	7 711,20	-4 962,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		11 209,20	12 142,25	-933,05
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200000	CONGES PAYES A PAYER	11 914,69	15 074,73	-3 160,04
428603000	INTERESSEMENT A PAYER	11 560,91	9 139,78	2 421,13
428606000	ABONDEMENT A PAYER	697,72	1 980,77	-1 283,05
438200000	CH. SOC. s/C.PAYES A PAYER	5 549,34	7 132,92	-1 583,58
448601000	F. CONTINUE A PAYER	80,09	612,79	-532,70
448602000	T. APPRENTISSAGE A PAYER	62,86	659,39	-596,53
448606000	TVTS A PAYER	235,00	235,00	
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		30 100,61	34 835,38	-4 734,77
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600000	INT.COURUS A PAYER	226,59	1 913,67	-1 687,08
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		226,59	1 913,67	-1 687,08
TOTAL CHARGES A PAYER		41 536,40	48 891,30	-7 354,90

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000020	CCA HORS GROUPE FGX A REPARTIR		343,30	-343,30
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			343,30	-343,30

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires				
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales	530 000			10
Certificats d'investissements				

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2022	Total 31/12/2021	%
Prestations de service	1 550 484,00		1 550 484,00	1 306 890,23	18,64 %
Produits stés groupe convention assistance	405 000,00		405 000,00	405 000,00	
Produits de refacturation	420,00		420,00	84,00	400,00 %
TOTAL	1 955 904,00		1 955 904,00	1 711 974,23	14,25 %

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	3 820 168,74	6 461,46	3 813 707,28
Résultat exceptionnel à court terme	-22 738,68	-5 684,67	-17 054,01
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-19 907,15	-4 976,79	-14 930,36
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	3 777 522,91	-4 200,00	3 781 722,91

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions	24 122 680,00		18 122 680,00		6 000 000,00	
IFC	18 707,00					18 707,00
Nantissement de titres	10,00					10,00
TOTAL	24 141 397,00		18 122 680,00		6 000 000,00	18 717,00

Engagements reçus					
Catégories d'engagements	Total	Accordés par			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres
TOTAL					

	Engagements réciproques					
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres & Professions intellectuelles supérieures	4	
Professions intermédiaires		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	4	

Groupe IDEC

Capitaux Propres

Financement

Patrimoine Net

Recrutat

FILIALES (plus de 50%)

SAS PROSDIM	500 000,00	100,00	5 200 196,00	351 791,69
SAS PROSDIM	5 733 656,06	5 141 400,00	5 200 196,00	675 677,45
SAS ACANTHE RESIDENCE SENIOR	37 000,00	100,00	996 386,00	0,00
SAS ACANTHE RESIDENCE SENIOR	-2 786 246,93	0,00	0,00	-15 496,01
SAS 3 LA FONCIERE	500 000,00	95,00	475 050,00	0,00
SAS 3 LA FONCIERE	10 300 832,29	0,00	475 050,00	344 261,00
SAS GROUPE IDEC PROPERTY MANAGEMENT	37 000,00	100,00	37 000,00	0,00
SAS GROUPE IDEC PROPERTY MANAGEMENT	-5 693,49	0,00	37 000,00	-3 150,62
SAS DELMON	10 000,00	100,00	10 000,00	0,00
SAS DELMON	40 832,44	0,00	10 000,00	11 702,68
SAS 10 FAUBOURG	20 000,00	80,00	316 000,00	231 019,24
SAS 10 FAUBOURG	-958 823,60	0,00	316 000,00	-509 548,40
SAS 3 FAUBOURG	37 000,00	100,00	37 000,00	0,00
SAS 3 FAUBOURG	-197 922,12	0,00	37 000,00	-69 381,02
SAS GROUPE IDEC INVEST TOURISME	3 000,00	100,00	3 000,00	29 429,37
SAS GROUPE IDEC INVEST TOURISME	18 814,83	0,00	3 000,00	18 864,53
SAS GROUPE IDEC INVEST INNOVATION	3 000,00	100,00	3 000,00	0,00
SAS GROUPE IDEC INVEST INNOVATION	-570 550,13	0,00	3 000,00	-571 812,75
SNC CAMPUS WISSOUS	3 000,00	99,97	2 999,00	3 342 931,11
SNC CAMPUS WISSOUS	-34 006,78	0,00	2 999,00	-13 644,14
SCI HTS	4 000,00	50,00	2 202 000,00	0,00
SCI HTS	-33 706,69	0,00	2 202 000,00	-37 706,69

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Chiffre d'affaires Résultat
PARTICIPATIONS (10 à 50%)				
SAS 9 PROPERTY	20 000,00	45,00	9 000,00	0,00
SAS 9 PROPERTY	-11 887,56	0,00	9 000,00	-5 692,30
SAS THE COOL REPUBLIC	73 608,00	29,00	105 311,00	7 709 314,00
SAS THE COOL REPUBLIC (Bilan au 31/12/2020)	1 040 114,00	0,00	105 311,00	305 696,00
EGEE DATA CENTER HOLDING	300 000,00	24,90	74 700,00	0,00
EGEE DATA CENTER HOLDING (Bilan au 31/12/2019)	261 442,00	0,00	74 700,00	-34 441,00
PB GEST		20,00	600,00	
PB GEST		0,00	600,00	
SCI STEELHYMMO		10,00	7 000,00	
SCI STEELHYMMO		0,00	7 000,00	
AUTRES PARTICIPATIONS				
ADVANCED ECHO TECHNOLOGY	300 000,00	7,55	200 090,00	0,00
ADVANCED ECHO TECHNOLOGY (Bilan au 31/12/2020)	178 551,00	0,00	200 090,00	-82 891,00
AMME FLUDIS	24 800,00	7,00	199 999,00	245 178,00
AMME FLUDIS (Bilan au 30/04/2021)	580 565,00	0,00	199 999,00	-671 201,00
VERKOR	327 747,00	5,98	4 677 320,00	0,00
VERKOR (Situation au 31/05/2021)	4 079 711,00	0,00	4 677 320,00	-1 034 076,00
ATAWAY	153 008,00	7,03	2 999 832,00	1 392 183,00
ATAWAY (Bilan au 31/10/2020)	1 717 522,00	0,00	2 999 832,00	-1 408 110,00

GROUPE IDEC INVEST
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 5 300 000 euros
Siège social : 37 avenue Pierre 1er de Serbie
75008 PARIS
518 802 301 RCS PARIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 23 MAI 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 3 781 722,91 euros de la manière suivante :

Origine

Bénéfice de l'exercice 3 781 722,91 euros

Affectation

Au report à nouveau, soit	2 015 893,53 euros	
Aux autres réserves, soit	1 765 829,38 euros	
Total	3 781 722,91 euros	3 781 722,91 euros

Conformément à la loi, l'Associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
4 086 300 euros, soit 7,71 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 4 086 300 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 : Néant

Certifié conforme

Le Président
Monsieur Patrice LAFARGUE

Patrice Lafargue

✓ Certified by  yousign

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

Ce rapport contient 25 pages

SAS GROUPE IDEC INVEST
Société par actions simplifiée au capital de 5 300 000 Euros
Siège Social : 37, avenue Pierre 1^{er} de Serbie
75008 PARIS
RCS PARIS 518 802 301

A l'assemblée générale de la société SAS GROUPE IDEC INVEST,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS GROUPE IDEC INVEST 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance 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, outre le point décrit dans la partie « Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation », nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne la valeur d'inventaire des titres de participations.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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 Commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote 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 votre Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Blois, le 10 mai 2023

SARL DR AUDIT
Commissaire aux comptes
Éric LETOURMY



Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	945,25	945,25		826,12
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	20 887 008,06	996 386,00	19 890 622,06	17 732 488,06
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	20 887 953,31	997 331,25	19 890 622,06	17 733 314,18
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	860 966,46		860 966,46	735 221,93
Autres créances	19 788 474,41		19 788 474,41	16 211 624,92
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	119 675,32		119 675,32	36 495,59
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				343,30
ACTIF CIRCULANT	20 769 116,19		20 769 116,19	16 983 685,74
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	41 657 069,50	997 331,25	40 659 738,25	34 716 999,92



Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 5 300 000,00)	5 300 000,00	5 300 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	6,00	6,00
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	530 000,00	530 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-2 015 893,53	-1 999 953,53
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 781 722,91	-15 940,00
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	80 070,84	57 316,87
CAPITAUX PROPRES	7 675 906,22	3 871 429,34
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	19 471,00	23 269,00
PROVISIONS	19 471,00	23 269,00
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	226,59	1 913,67
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	32 518 405,63	30 550 766,05
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	273 217,76	15 673,50
Dettes fiscales et sociales	172 511,05	253 948,36
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	32 964 361,03	30 822 301,58
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	40 659 738,25	34 716 999,92



Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 955 904,00		1 955 904,00	1 711 974,23
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 955 904,00		1 955 904,00	1 711 974,23
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			6 422,40	3 135,20
Autres produits			82,45	12,72
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 962 408,85	1 715 122,15
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 941 032,94	3 443 557,09
Impôts, taxes et versements assimilés			7 411,20	3 025,86
Salaires et traitements			252 710,50	186 750,55
Charges sociales			111 627,72	86 632,85
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			826,12	119,13
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				3 000,00
Autres charges			8,52	2,08
CHARGES D'EXPLOITATION			3 313 617,00	3 723 087,56
RESULTAT D'EXPLOITATION			-1 351 208,15	-2 007 965,41
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			5 141 701,10	2 001 735,93
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			59 723,19	36 820,00
Autres intérêts et produits assimilés			214 951,49	40 620,29
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				23,60
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			5 416 375,78	2 079 199,82
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			244 819,96	58 308,37
Différences négatives de change			178,93	1 753,09
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			244 998,89	60 061,46
RESULTAT FINANCIER			5 171 376,89	2 019 138,36
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			3 820 168,74	11 172,95



Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8,29	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1,00	460 988,43
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	104,00	612,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS	113,29	461 600,43
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		7 012,75
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3,00	460 988,43
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	22 848,97	8 972,44
CHARGES EXCEPTIONNELLES	22 851,97	476 973,62
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-22 738,68	-15 373,19
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	19 907,15	14 739,76
Impôts sur les bénéfices	-4 200,00	-3 000,00
TOTAL DES PRODUITS	7 378 897,92	4 255 922,40
TOTAL DES CHARGES	3 597 175,01	4 271 862,40
BENEFICE OU PERTE	3 781 722,91	-15 940,00



Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **40 659 738 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 7 378 898 euros** et un total **charges de 3 597 175 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 3 781 723 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation dans le cadre du soutien financier du groupe pour les sociétés présentant une situation nette négative ou dont le résultat est déficitaire.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

Crise sanitaire COVID 19

Dans un contexte de crise sanitaire, la société a maintenu la continuité de ses activités, sans rupture de services avec ses clients.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les règlements CRC 2004-06 du 23 novembre 2004 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs et CRC 2002-10 du 12 décembre 2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs ont été appliqués.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.



Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par la valeur d'apport ou d'acquisition. Une provision est constituée si la valeur d'usage d'un titre devient inférieure à sa valeur d'entrée. Cette valeur d'usage est déterminée en fonction de l'actif net ré-estimé de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

Des obligations convertibles sont comptabilisées au 31/12/2022 pour un montant de 3 143 660,00€.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Comptes courants

Les intérêts courus de comptes courants sont comptabilisés aux comptes 411100050 et 401100050 au lieu des comptes 451870000 et 451800000.

Trésorerie

Les flux de trésorerie liés à la convention de pool de trésorerie sont comptabilisés dans des comptes 451 identifiés par société et par banque, les comptes courants débiteurs et créditeurs sont compensés par société.

La partie des disponibilités de chacune des sociétés affectées au pool de trésorerie figure au bilan dans un compte 451 soit à l'actif dans les "Autres créances", soit au passif dans les "Emprunts et dettes financières divers".

Le solde des opérations de cash-pooling figure sur la ligne "Emprunts et dettes financières divers" (groupe) au Passif pour un montant de 32 518 405,63€ au 31/12/2022 contre 30 550 766,05€ au 31/12/2021.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



Honoraires Commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes enregistré par la société dans les comptes de l'exercice 2022 est égal à 3 690,00 € HT.

Intégration fiscale

GROUPE IDEC, la société mère du Groupe, et ses filiales, détenues à 95% ou plus à l'ouverture de l'exercice, ont opté pour le régime d'intégration fiscale de leurs résultats taxables.

La convention d'intégration prévoit que les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration.

Les économies d'impôts réalisées par le groupe fiscal, et liées à l'utilisation de déficits, sont constatées en produit chez la société mère.

Comptes consolidés

Les comptes sociaux de la société GROUPE IDEC INVEST sont consolidés dans les comptes de la société SAS GROUPE IDEC - n° SIREN : 411-136-583 - 37, avenue Pierre 1er de Serbie - 75008 PARIS

Les copies des états financiers consolidés sont disponibles à l'adresse du siège du Groupe.



Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	945,25		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	18 728 874,06		2 158 137,00
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 728 874,06		2 158 137,00
TOTAL GENERAL	18 729 819,31		2 158 137,00

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			945,25	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		3,00	20 887 008,06	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		3,00	20 887 008,06	
TOTAL GENERAL		3,00	20 887 953,31	



Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	119,13	826,12		945,25
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	119,13	826,12		945,25

Terrains
 Constructions sur sol propre
 Constructions sur sol d'autrui
 Constructions installations générales, agenc., aménag.
 Installations techniques, matériel et outillage industriels
 Installations générales, agenc. et aménag. divers
 Matériel de transport
 Matériel de bureau et informatique, mobilier
 Emballages récupérables, divers

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

TOTAL GENERAL	119,13	826,12		945,25
----------------------	---------------	---------------	--	---------------

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

Frais établis.
 Fonds Cial
 Autres. INC.

INCORPOREL.

Terrains
 Construct.
 - sol propre
 - sol autrui
 - installations
 Install. Tech.
 Install. Gén.
 Mat. Transp.
 Mat bureau
 Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre	22 753,97						22 753,97
TOTAL	22 753,97						22 753,97

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
 Primes de remboursement des obligations



Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	57 316,87	22 753,97		80 070,84
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	57 316,87	22 753,97		80 070,84
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	22 496,00		3 789,00	18 707,00
Provisions pour impôts	773,00	95,00	104,00	764,00
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	23 269,00	95,00	3 893,00	19 471,00
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	996 386,00			996 386,00
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	996 386,00			996 386,00
TOTAL GENERAL	1 076 971,87	22 848,97	3 893,00	1 095 927,84

Dotations et reprises d'exploitation 3 789,00

Dotations et reprises financières

Dotations et reprises exceptionnelles 22 848,97 104,00

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice



ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	860 966,46	860 966,46	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	880,00	880,00	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	4 132,54	4 132,54	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	19 781 576,87	19 781 576,87	
Débiteurs divers	1 885,00	1 885,00	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	20 649 440,87	20 649 440,87	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	226,59	226,59		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	273 217,76	273 217,76		
Personnel et comptes rattachés	24 214,62	24 214,62		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 459,01	28 459,01		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	118 350,90	118 350,90		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 486,52	1 486,52		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	32 518 405,63	32 518 405,63		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	32 964 361,03	32 964 361,03		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100020	F AE CLIENTS H.G	62 531,67	225 983,93	-163 452,26
418100050	F AE CLIENTS GROUPE	376 879,69	509 238,00	-132 358,31
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		439 411,36	735 221,93	-295 810,57
AUTRES CREANCES				
409800020	ANP FRAIS GX H.G	1 884,00		1 884,00
TOTAL AUTRES CREANCES		1 884,00		1 884,00
BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS				
518700000	INTERETS COURUS A RECEVOIR	52 840,00	36 000,00	16 840,00
TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS		52 840,00	36 000,00	16 840,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		494 135,36	771 221,93	-277 086,57



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100020	FNP FRAIS GX H.G	8 460,00	4 431,05	4 028,95
408100050	FNP GROUPE FRAIS GX	2 749,20	7 711,20	-4 962,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		11 209,20	12 142,25	-933,05
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200000	CONGES PAYES A PAYER	11 914,69	15 074,73	-3 160,04
428603000	INTERESSEMENT A PAYER	11 560,91	9 139,78	2 421,13
428606000	ABONDEMENT A PAYER	697,72	1 980,77	-1 283,05
438200000	CH. SOC. s/C.PAYES A PAYER	5 549,34	7 132,92	-1 583,58
448601000	F. CONTINUE A PAYER	80,09	612,79	-532,70
448602000	T. APPRENTISSAGE A PAYER	62,86	659,39	-596,53
448606000	TVTS A PAYER	235,00	235,00	
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		30 100,61	34 835,38	-4 734,77
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600000	INT.COURUS A PAYER	226,59	1 913,67	-1 687,08
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		226,59	1 913,67	-1 687,08
TOTAL CHARGES A PAYER		41 536,40	48 891,30	-7 354,90



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000020	CCA HORS GROUPE FGX A REPARTIR		343,30	-343,30
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			343,30	-343,30



Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires				
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales	530 000			10
Certificats d'investissements				



Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	3 820 168,74	6 461,46	3 813 707,28
Résultat exceptionnel à court terme	-22 738,68	-5 684,67	-17 054,01
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-19 907,15	-4 976,79	-14 930,36
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	3 777 522,91	-4 200,00	3 781 722,91



Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres & Professions intellectuelles supérieures	4	
Professions intermédiaires		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	4	



	Capital et réserves	Participations	Part nets	Part des
FILIALES (plus de 50%)				
SAS PROSDIM	500 000,00	100,00	5 200 196,00	351 791,69
SAS PROSDIM	5 736 763,06	2 000 000,00	5 200 196,00	678 784,45
SAS ACANTHE RESIDENCE SENIOR	37 000,00	100,00	996 386,00	0,00
SAS ACANTHE RESIDENCE SENIOR	-2 786 246,93	0,00	0,00	-15 496,01
SAS 3 LA FONCIERE	500 000,00	95,00	475 050,00	0,00
SAS 3 LA FONCIERE	10 300 832,29	0,00	475 050,00	344 261,00
SAS GROUPE IDEC PROPERTY MANAGEMENT	37 000,00	100,00	37 000,00	0,00
SAS GROUPE IDEC PROPERTY MANAGEMENT	-5 693,49	0,00	37 000,00	-3 150,62
SAS DELMON	10 000,00	100,00	10 000,00	0,00
SAS DELMON	40 832,44	0,00	10 000,00	11 702,68
SAS 10 FAUBOURG	20 000,00	80,00	316 000,00	231 019,24
SAS 10 FAUBOURG	-958 823,60	0,00	316 000,00	-509 548,40
SAS 3 FAUBOURG	37 000,00	100,00	37 000,00	0,00
SAS 3 FAUBOURG	-197 922,12	0,00	37 000,00	-69 381,02
SAS GROUPE IDEC INVEST TOURISME	3 000,00	100,00	3 000,00	29 429,37
SAS GROUPE IDEC INVEST TOURISME	18 814,83	0,00	3 000,00	18 864,53
SAS GROUPE IDEC INVEST INNOVATION	3 000,00	100,00	3 000,00	0,00
SAS GROUPE IDEC INVEST INNOVATION	-110 163,70	0,00	3 000,00	-111 426,32
SNC CAMPUS WISSOUS	3 000,00	99,97	2 999,00	3 342 931,11
SNC CAMPUS WISSOUS	-34 006,78	0,00	2 999,00	-13 644,14
SCI HTS	4 000,00	50,00	2 202 000,00	0,00
SCI HTS	-33 706,69	0,00	2 202 000,00	-37 706,69



Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Chiffre d'affaires Résultat
PARTICIPATIONS (10 à 50%)				
SAS 9 PROPERTY	20 000,00	45,00	9 000,00	0,00
SAS 9 PROPERTY	-11 887,56	0,00	9 000,00	-5 692,30
SAS THE COOL REPUBLIC	73 608,00	29,00	105 311,00	7 709 314,00
SAS THE COOL REPUBLIC (Bilan au 31/12/2020)	1 040 114,00	0,00	105 311,00	305 696,00
EGEE DATA CENTER HOLDING	300 000,00	24,90	74 700,00	0,00
EGEE DATA CENTER HOLDING (Bilan au 31/12/2019)	261 442,00	0,00	74 700,00	-34 441,00
PB GEST		20,00	600,00	
PB GEST		0,00	600,00	
SCI STEELHYMMO		10,00	7 000,00	
SCI STEELHYMMO		0,00	7 000,00	
AUTRES PARTICIPATIONS				
ADVANCED ECHO TECHNOLOGY	300 000,00	7,55	200 090,00	0,00
ADVANCED ECHO TECHNOLOGY (Bilan au 31/12/2020)	178 551,00	0,00	200 090,00	-82 891,00
AMME FLUDIS	24 800,00	7,00	199 999,00	245 178,00
AMME FLUDIS (Bilan au 30/04/2021)	580 565,00	0,00	199 999,00	-671 201,00
VERKOR	327 747,00	5,98	4 677 320,00	0,00
VERKOR (Situation au 31/05/2021)	4 079 711,00	0,00	4 677 320,00	-1 034 076,00
ATAWAY	153 008,00	7,03	2 999 832,00	1 392 183,00
ATAWAY (Bilan au 31/10/2020)	1 717 522,00	0,00	2 999 832,00	-1 408 110,00

