

Société : **GROUPE IDEC INVEST**

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

GROUPE IDEC INVEST

Siren : 518802301

COMPTES SOCIAUX ET ANNEXES

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Certifiés conformes à l'original

Société : **GROUPE IDEC INVEST**

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Société : GROUPE IDEC INVEST

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement	Net 2024	Net 2023
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	945,25	945,25		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	945,25	945,25		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	20 844 764,60	2 097 386,00	18 747 378,60	19 736 484,00
Créances rattachées à des participations	16 113,00		16 113,00	
Autres titres immobilisés	1 485 946,00		1 485 946,00	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations corporelles	22 346 823,60	2 097 386,00	20 249 437,60	19 736 484,00
ACTIF IMMOBILISE	22 347 768,85	2 098 331,25	20 249 437,60	19 736 484,00
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	1 877 429,83		1 877 429,83	1 784 208,00
Autres créances	23 552 829,73	960 000,00	22 592 829,73	17 616 964,00
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	25 430 259,56	960 000,00	24 470 259,56	19 401 172,00
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	331,34		331,34	106 855,00
Charges constatées d'avance				
Total disponibilités et divers	331,34		331,34	106 855,00
ACTIF CIRCULANT	25 430 590,90	960 000,00	24 470 590,90	19 508 027,00
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	47 778 359,75	3 058 331,25	44 720 028,50	39 244 511,00

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an4 528 909,00

(3) dont part à plus d'un an200 000,00

Société : GROUPE IDEC INVEST

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Bilan Passif -

			2024	2023
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
Écarts de réévaluation				
Réserve légale			530 000,00	530 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			3 960 180,86	1 765 829,00
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			1 713 023,65	4 367 351,00
Total situation nette			11 503 210,51	11 963 186,00
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			134 534,20	111 628,00
CAPITAUX PROPRES			11 637 744,71	12 074 814,00
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			24 010,00	13 128,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			24 010,00	13 128,00
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			5 793,96	256,00
Emprunts et dettes financières divers				25 868 933,00
Total dettes financières			5 793,96	25 869 189,00
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 197 139,86	1 072 700,00
Dettes fiscales et sociales			238 560,06	214 679,00
Total dettes d'exploitation			1 435 699,92	1 287 379,00
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			31 616 779,91	
Total dettes diverses			31 616 779,91	
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES			33 058 273,79	27 156 568,00
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			44 720 028,50	39 244 510,00

Société : GROUPE IDEC INVEST

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	Net 2024	Net 2023
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 969 595,28		1 969 595,28	3 859 564,00
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 969 595,28		1 969 595,28	3 859 564,00
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				8 962,00
Autres produits			37,35	98,00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			1 969 632,63	3 868 624,00
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			3 194 073,35	3 159 292,00
Total charges externes			3 194 073,35	3 159 292,00
Impôts, taxes et assimilés			10 762,32	12 295,00
Charges de personnel				
Salaires et traitements			274 428,43	249 253,00
Charges sociales			120 672,43	117 096,00
Total charges de personnel			395 100,86	366 349,00
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			10 965,00	
Total dotations d'exploitation			10 965,00	
Autres charges d'exploitation			1 644,56	7,00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			3 612 546,09	3 537 943,00
RESULTAT D'EXPLOITATION			(1 642 913,46)	330 681,00

Société : GROUPE IDEC INVEST

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Compte de résultat (Partie 2)

	Net 2024	Net 2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	(1 642 913,46)	330 681,00
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations	5 629 102,67	4 446 037,00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	176 580,10	52 840,00
Autres intérêts et produits assimilés	724 135,09	633 221,00
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		174,00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	6 529 817,86	5 132 272,00
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 101 000,00	
Intérêts et charges assimilées	1 179 713,83	1 026 749,00
Différences négatives de change	25,79	1 178,00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	2 280 739,62	1 027 927,00
RESULTAT FINANCIER	4 249 078,24	4 104 345,00
RESULTAT COURANT	2 606 164,78	4 435 026,00
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 198 154,66	200 000,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	4 236,00	165,00
Total des produits exceptionnels	1 202 390,66	200 165,00
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		11 903,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 092 294,58	209 002,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	987 058,33	31 709,00
Total des charges exceptionnelles	2 079 352,91	252 614,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(876 962,25)	(52 449,00)
Participation des salariés aux résultats	19 478,88	18 524,00
Impôts sur les bénéfices	(3 300,00)	(3 300,00)
TOTAL DES PRODUITS	9 701 841,15	9 201 061,00
TOTAL DES CHARGES	7 988 817,50	4 833 708,00
BENEFICE ou PERTE	1 713 023,65	4 367 353,00

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Dont produits concernant les entreprises liées

6 529 818,00

Dont intérêts concernant les entreprises liées

1 179 714,00

Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Chiffres clés-

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Total du Bilan : 44 720 028,50
- Résultat avant répartition : 1 713 023,65

- Règles et méthodes comptables -

Règles générales

Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux principes et méthodes définis par le règlement ANC 2022-06 du 4 novembre 2022.

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

- Continuité de l'exploitation.
- 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.

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 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 réestimé de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives.

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.

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 "Autres dettes".

Les intérêts de compte courant non réglés à la clôture figurent dans les comptes 401 et 411.

Sur l'exercice précédent, les comptes 451 figuraient 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 "Autres dettes" (groupe) au Passif pour un montant de 31 616 778.91 € au 31/12/2024 contre 25 868 933.52 € au 31/12/2023.

Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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 2024 est égal à 3 880,00 € 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 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.

Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (1)	945,25			945,25
Total des immobilisations incorporelles	945,25			945,25
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions				
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels				
Inst. générales, agencnts, aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	19 411 869,50	4 363 962,68	2 914 954,58	20 860 877,60
Autres titres immobilisés	1 321 000,00			1 321 000,00
Prêts et autres immobilisations financières (2)		164 946,00		164 946,00
Total des immobilisations financières	20 732 869,50	4 528 908,68	2 914 954,58	22 346 823,60
TOTAL GENERAL	20 733 814,75	4 528 908,68	2 914 954,58	22 347 768,85

Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des Amortissements -

Amortissements	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	945,25			945,25
Total des immobilisations incorporelles	945,25			945,25
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constr.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Installations générales, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles				
TOTAL GENERAL	945,25			945,25
Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début N	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin N
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Etat des Provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2024	Augmenta- tions : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à fin 2024
			Utilisées au cours de l'exercice	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	111 628,87	26 905,33			4 000,00	134 534,20
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
Total des provisions règlementées	111 628,87	26 905,33			4 000,00	134 534,20
Provisions pour risques et charges						
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						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires	12 378,00	10 965,00				23 343,00
Provisions pour impôts	750,00	153,00			236,00	667,00
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>	13 128,00	11 118,00			236,00	24 010,00
Autres provisions pour risques et charges						
Total des provisions pour risques et charges	13 128,00	11 118,00			236,00	24 010,00
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation	996 386,00	1 101 000,00				2 097 386,00
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations		960 000,00				960 000,00
Total des provisions pour dépréciation	996 386,00	2 061 000,00				3 057 386,00
TOTAL GENERAL	1 121 142,87	2 099 023,33			4 236,00	3 215 930,20
Dont dotations et reprises d'exploitation		10 965,00				
Dont dotations et reprises financières		1 101 000,00				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		987 058,33			4 236,00	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Etat des Créances -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations	16 113,00	16 113,00		
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	164 946,00	164 946,00		
Total actif immobilisé	181 059,00	181 059,00		
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	1 877 429,83	1 677 429,83	200 000,00	1 784 208,00
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	1 048,23	1 048,23		261,00
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	21 502,37	21 502,37		517 955,00
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	2 192,00	2 192,00		7,00
Groupe et associés (2)	23 522 764,74	23 522 764,74		17 094 019,00
Débiteurs divers	5 322,39	5 322,39		4 720,00
Total actif circulant	25 430 259,56	25 230 259,56	200 000,00	19 401 170,00
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES	25 611 318,56	25 411 318,56	200 000,00	19 401 170,00
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- État des Dettes -

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi	5 793,96	5 793,96			256,00
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	1 197 139,86	1 197 139,86			1 072 700,00
Personnel et comptes rattachés	34 290,71	34 290,71			30 846,00
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 761,86	38 761,86			35 532,00
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	162 927,09	162 927,09			142 522,00
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	2 580,40	2 580,40			5 776,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	31 616 779,91	31 616 779,91			25 868 933,00
Autres dettes					
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	33 058 273,79	33 058 273,79			27 156 565,00
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Produits à recevoir -

PRODUITS A RECEVOIR	2024	2023
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	1 049 454,84	863 969,25
Autres créances		
Total créances	1 049 454,84	863 969,25
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		105 680,00
Total disponibilités et divers		105 680,00
Autres		
Total autres		
TOTAL	1 049 454,84	969 649,25

Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges à payer -

Nature des charges	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 910,12	24 721,20
Dettes fiscales et sociales	43 528,25	31 812,24
Total dettes d'exploitation	58 438,37	56 533,44
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	481,26	256,54
Total dettes diverses	481,26	256,54
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	58 919,63	56 789,98

Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Composition du capital social -

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Créés pendant l'exercice N	Remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	530 000,00			530 000,00	10,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	530 000,00			530 000,00	

Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices –

	2024					2023
	Résultat avant report déficitaire	Report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	2 606 164,78		2 606 164,78	220 810,28	2 385 354,50	4 420 582,22
Résultat exceptionnel	(876 962,25)		(876 962,25)	(219 240,56)	(657 721,69)	(52 449,00)
Résultat comptable avant participation	1 729 202,53		1 729 202,53	1 569,72	1 727 632,81	4 381 245,03
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés	19 478,88		19 478,88	4 869,72	14 609,16	13 893,55
Créances d'impôt						
Total avant impôt	1 709 723,65		1 709 723,65	(3 300,00)	1 713 023,65	4 367 351,48
Autres						
Total autres						
Total général	1 709 723,65		1 709 723,65	(3 300,00)	1 713 023,65	4 367 351,48

Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Engagements financiers –

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals :						
Cautions :Garantie d'emprunts des filiales	6 000 000,00					6 000 000,00
Garantie Dettes en CBI	32 778 809,00					32 778 809,00
Garanties :A 1ère demande en garantie CBI	53 777 903,00					53 777 903,00
Autres :Nantissement Titres donnés en garantie d'emprunt	3 005,00					3 005,00
TOTAL	92 559 717,00					92 559 717,00

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals :						
Cautions :Caution solidaire sur emprunt	6 000 000,00				6 000 000,00	
Garanties :						
Autres :						
TOTAL	6 000 000,00				6 000 000,00	

Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Effectif moyen -

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2024	2023
Cadres	4,27	
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	1,00	
Autres :		
Total	5	

Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des filiales et participations –

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	
				Brute	Nette				
PROSDIM	500 000,00	6 335 632,79	100,00	5 200 196,00	5 200 196,00	353 178,60	1 302 136,83	1 500 000,00	
ACANTHE RESIDENCES SENIOR	37 000,00	(3 015 856,21)	100,00	996 386,00			(148 505,28)		
3 LA FONCIERE	500 000,00	11 266 416,01	95,00	475 050,00	475 050,00		6 355 838,13	2 945 000,00	
GROUPE IDEC PROPERTY MANAGEMENT	37 000,00	(12 959,57)	100,00	37 000,00	37 000,00		(3 888,80)		
3 FAUBOURG	37 000,00	(688 711,48)	100,00	37 000,00	37 000,00		(263 660,39)		
DEL MON	10 000,00	78 301,83	100,00	10 000,00	10 000,00		37 203,64	1 182 573,00	
10 FAUBOURG	20 000,00	(3 050 915,59)	85,00	316 000,00	316 000,00	602 763,35	(1 075 842,87)		
GROUPE IDEC INVEST TOURISME	3 000,00	67 697,16	100,00	3 000,00	3 000,00	51 033,59	24 374,58		
GROUPE IDEC INVEST INNOVATION	3 000,00	(4 924 091,37)	100,00	3 000,00	3 000,00		(1 855 303,26)		
HTS	4 000,00	(325 083,34)	50,00	2 202 000,00	1 101 000,00		(164 522,32)		
BIODEV	3 000,00	1 084,22	100,00	3 000,00	3 000,00		(865,78)		
FPGL DEVELOPPEMENT	957 000,00	846 292,96	50,00	451 606,56	451 606,56		(56 920,16)		
CAMPUS WISSOUS	3 000,00	807 309,61	99,97	2 999,00	2 999,00	11 000 000,00	974 087,00		
EGEE DATA CENTER			37,45	106 575,00	106 575,00				
PB GEST			20,00	600,00	600,00				
THE COOL REPUBLIC			29	105 310,56	105 310,56				
(Selon N-1) ADECOTECH	300 000,00			1 050 136,26	1 050 136,26				
VERKOR	327 747,00			6 617 294,10	6 617 294,10				
ATAWAY	153 008,00			2 999 832,00	2 999 832,00				

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

Ce rapport contient 24 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 2024, 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 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans le paragraphe « trésorerie » de l'annexe des comptes qui précise que 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 « autres dettes ». Sur l'exercice précédent, le compte 451 figurait soit à l'actif dans les « autres créances », soit au passif dans les « emprunts et dettes financières divers ».

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, 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.821-55 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 30 avril 2025

SARL DR AUDIT
Commissaire aux comptes
Éric LETOURMY



Société : **GROUPE IDEC INVEST**

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement	Net 2024	Net 2023
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	945,25	945,25		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	945,25	945,25		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	20 844 764,60	2 097 386,00	18 747 378,60	19 736 484,00
Créances rattachées à des participations	16 113,00		16 113,00	
Autres titres immobilisés	1 485 946,00		1 485 946,00	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations corporelles	22 346 823,60	2 097 386,00	20 249 437,60	19 736 484,00
ACTIF IMMOBILISE	22 347 768,85	2 098 331,25	20 249 437,60	19 736 484,00
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	1 877 429,83		1 877 429,83	1 784 208,00
Autres créances	23 552 829,73	960 000,00	22 592 829,73	17 616 964,00
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	25 430 259,56	960 000,00	24 470 259,56	19 401 172,00
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	331,34		331,34	106 855,00
Charges constatées d'avance				
Total disponibilités et divers	331,34		331,34	106 855,00
ACTIF CIRCULANT	25 430 590,90	960 000,00	24 470 590,90	19 508 027,00
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	47 778 359,75	3 058 331,25	44 720 028,50	39 244 511,00

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an 4 528 909,00

(3) dont part à plus d'un an 200 000,00

Annexe aux comptes sociaux - Exercice 2024 - GROUPE IDEC INVEST



Société : **GROUPE IDEC INVEST**

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Bilan Passif -

		2024	2023
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
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		530 000,00	530 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		3 960 180,86	1 765 829,00
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		1 713 023,65	4 367 351,00
Total situation nette		11 503 210,51	11 963 186,00
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		134 534,20	111 628,00
CAPITAUX PROPRES		11 637 744,71	12 074 814,00
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		24 010,00	13 128,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		24 010,00	13 128,00
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 793,96	256,00
Emprunts et dettes financières divers			25 868 933,00
Total dettes financières		5 793,96	25 869 189,00
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 197 139,86	1 072 700,00
Dettes fiscales et sociales		238 560,06	214 679,00
Total dettes d'exploitation		1 435 699,92	1 287 379,00
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		31 616 779,91	
Total dettes diverses		31 616 779,91	
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		33 058 273,79	27 156 568,00
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		44 720 028,50	39 244 510,00



Société : **GROUPE IDEC INVEST**

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	Net 2024	Net 2023
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 969 595,28		1 969 595,28	3 859 564,00
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 969 595,28		1 969 595,28	3 859 564,00
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				8 962,00
Autres produits			37,35	98,00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			1 969 632,63	3 868 624,00
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			3 194 073,35	3 159 292,00
Total charges externes			3 194 073,35	3 159 292,00
Impôts, taxes et assimilés			10 762,32	12 295,00
Charges de personnel				
Salaires et traitements			274 428,43	249 253,00
Charges sociales			120 672,43	117 096,00
Total charges de personnel			395 100,86	366 349,00
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			10 965,00	
Total dotations d'exploitation			10 965,00	
Autres charges d'exploitation			1 644,56	7,00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			3 612 546,09	3 537 943,00
RESULTAT D'EXPLOITATION			(1 642 913,46)	330 681,00



Société : GROUPE IDEC INVEST

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Compte de résultat (Partie 2)

	Net 2024	Net 2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	(1 642 913,46)	330 681,00
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations	5 629 102,67	4 446 037,00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	176 580,10	52 840,00
Autres intérêts et produits assimilés	724 135,09	633 221,00
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		174,00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	6 529 817,86	5 132 272,00
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 101 000,00	
Intérêts et charges assimilées	1 179 713,83	1 026 749,00
Différences négatives de change	25,79	1 178,00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	2 280 739,62	1 027 927,00
RESULTAT FINANCIER	4 249 078,24	4 104 345,00
RESULTAT COURANT	2 606 164,78	4 435 026,00
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 198 154,66	200 000,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	4 236,00	165,00
Total des produits exceptionnels	1 202 390,66	200 165,00
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		11 903,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 092 294,58	209 002,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	987 058,33	31 709,00
Total des charges exceptionnelles	2 079 352,91	252 614,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(876 962,25)	(52 449,00)
Participation des salariés aux résultats	19 478,88	18 524,00
Impôts sur les bénéfices	(3 300,00)	(3 300,00)
TOTAL DES PRODUITS	9 701 841,15	9 201 061,00
TOTAL DES CHARGES	7 988 817,50	4 833 708,00
BENEFICE ou PERTE	1 713 023,65	4 367 353,00

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Dont produits concernant les entreprises liées

6 529 818,00

Dont intérêts concernant les entreprises liées

1 179 714,00



– Règles et méthodes comptables –

Règles générales

Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux principes et méthodes définis par le règlement ANC 2022-06 du 4 novembre 2022.

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

- Continuité de l'exploitation.
- 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.



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 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 réestimé de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives.

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.

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 "Autres dettes".

Les intérêts de compte courant non réglés à la clôture figurent dans les comptes 401 et 411.

Sur l'exercice précédent, les comptes 451 figuraient 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 "Autres dettes (groupe) au Passif pour un montant de 31 616 778.91 € au 31/12/2024 contre 25 868 933.52 € au 31/12/2023.



Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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 2024 est égal à 3 880,00 € 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 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.



Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (1)	945,25			945,25
Total des immobilisations incorporelles	945,25			945,25
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions				
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels				
Inst. générales, agencnts, aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	19 411 869,50	4 363 962,68	2 914 954,58	20 860 877,60
Autres titres immobilisés	1 321 000,00			1 321 000,00
Prêts et autres immobilisations financières (2)		164 946,00		164 946,00
Total des immobilisations financières	20 732 869,50	4 528 908,68	2 914 954,58	22 346 823,60
TOTAL GENERAL	20 733 814,75	4 528 908,68	2 914 954,58	22 347 768,85



Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des Amortissements -

Amortissements	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	945,25			945,25
Total des immobilisations incorporelles	945,25			945,25

Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constr.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Installations générales, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles				

TOTAL GENERAL	945,25			945,25
----------------------	--------	--	--	--------

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début N	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin N
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				



Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Etat des Provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2024	Augmenta- tions : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à fin 2024
			Utilisées au cours de l'exercice	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	111 628,87	26 905,33			4 000,00	134 534,20
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
Total des provisions réglementées	111 628,87	26 905,33			4 000,00	134 534,20
Provisions pour risques et charges						
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						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires	12 378,00	10 965,00				23 343,00
Provisions pour impôts	750,00	153,00			236,00	667,00
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>	13 128,00	11 118,00			236,00	24 010,00
Autres provisions pour risques et charges						
Total des provisions pour risques et charges	13 128,00	11 118,00			236,00	24 010,00
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation	996 386,00	1 101 000,00				2 097 386,00
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations		960 000,00				960 000,00
Total des provisions pour dépréciation	996 386,00	2 061 000,00				3 057 386,00
TOTAL GENERAL	1 121 142,87	2 099 023,33			4 236,00	3 215 930,20
Dont dotations et reprises d'exploitation		10 965,00				
Dont dotations et reprises financières		1 101 000,00				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		987 058,33			4 236,00	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						



Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Etat des Créances -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations	16 113,00	16 113,00		
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	164 946,00	164 946,00		
Total actif immobilisé	181 059,00	181 059,00		
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	1 877 429,83	1 677 429,83	200 000,00	1 784 208,00
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	1 048,23	1 048,23		261,00
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	21 502,37	21 502,37		517 955,00
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	2 192,00	2 192,00		7,00
Groupe et associés (2)	23 522 764,74	23 522 764,74		17 094 019,00
Débiteurs divers	5 322,39	5 322,39		4 720,00
Total actif circulant	25 430 259,56	25 230 259,56	200 000,00	19 401 170,00
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES	25 611 318,56	25 411 318,56	200 000,00	19 401 170,00
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				



Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- État des Dettes -

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi	5 793,96	5 793,96			256,00
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	1 197 139,86	1 197 139,86			1 072 700,00
Personnel et comptes rattachés	34 290,71	34 290,71			30 846,00
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 761,86	38 761,86			35 532,00
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	162 927,09	162 927,09			142 522,00
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	2 580,40	2 580,40			5 776,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	31 616 779,91	31 616 779,91			25 868 933,00
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	33 058 273,79	33 058 273,79			27 156 565,00
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					



Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Produits à recevoir -

PRODUITS A RECEVOIR	2024	2023
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	1 049 454,84	863 969,25
Autres créances		
Total créances	1 049 454,84	863 969,25
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		105 680,00
Total disponibilités et divers		105 680,00
Autres		
Total autres		
TOTAL	1 049 454,84	969 649,25



Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges à payer -

Nature des charges	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 910,12	24 721,20
Dettes fiscales et sociales	43 528,25	31 812,24
Total dettes d'exploitation	58 438,37	56 533,44
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	481,26	256,54
Total dettes diverses	481,26	256,54
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	58 919,63	56 789,98



Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Composition du capital social -

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Créés pendant l'exercice N	Remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	530 000,00			530 000,00	10,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	530 000,00			530 000,00	



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Détail du chiffre d'affaires	2024			2023		
	France	Export	Total	France	Export	Total
Prestations de Services	906 589,59		906 589,59	3 457 464 ,50		3 457 464 ,50
Produits Convention Assistance Stés Groupe	400 000,00		400 000,00	400 000,00		400 000,00
Autres Produits	655 969,15		655 969,15	2 100,00		2 100,00
Refacturations Internes Groupe	7 036,54		7 036,54			
TOTAL	1 969 595,28		1 969 595,28	3 859 564,50		3 859 564,50



Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices –

	2024					2023
	Résultat avant report déficitaire	Report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	2 606 164,78		2 606 164,78	220 810,28	2 385 354,50	4 420 582,22
Résultat exceptionnel	(876 962,25)		(876 962,25)	(219 240,56)	(657 721,69)	(52 449,00)
Résultat comptable avant participation	1 729 202,53		1 729 202,53	1 569,72	1 727 632,81	4 381 245,03
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés	19 478,88		19 478,88	4 869,72	14 609,16	13 893,55
Créances d'impôt						
Total avant impôt	1 709 723,65		1 709 723,65	(3 300,00)	1 713 023,65	4 367 351,48
Autres						
Total autres						
Total général	1 709 723,65		1 709 723,65	(3 300,00)	1 713 023,65	4 367 351,48



Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Engagements financiers –

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals :						
Cautions :Garantie d'emprunts des filiales	6 000 000,00					6 000 000,00
Garantie Dettes en CBI	32 778 809,00					32 778 809,00
Garanties :A 1ère demande en garantie CBI	53 777 903,00					53 777 903,00
Autres :Nantissement Titres donnés en garantie d'emprunt	3 005,00					3 005,00
TOTAL	92 559 717,00					92 559 717,00

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals :						
Cautions :Cautions solidaires sur emprunt	6 000 000,00				6 000 000,00	
Garanties :						
Autres :						
TOTAL	6 000 000,00				6 000 000,00	



Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Effectif moyen -

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2024	2023
Cadres	4,27	
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	1,00	
Autres :		
Total	5	



Société : GROUPE IDEC INVEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des filiales et participations -

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette			
PROSDIM	500 000,00	6 335 632,79	100,00	5 200 196,00	5 200 196,00	353 178,60	1 302 136,83	1 500 000,00
ACANTHE RESIDENCES SENIOR	37 000,00	(3 015 856,21)	100,00	996 386,00			(148 505,28)	
3 LA FONCIERE	500 000,00	11 266 416,01	95,00	475 050,00	475 050,00		6 355 838,13	2 945 000,00
GROUPE IDEC PROPERTY MANAGEMENT	37 000,00	(12 959,57)	100,00	37 000,00	37 000,00		(3 888,80)	
3 FAUBOURG	37 000,00	(688 711,48)	100,00	37 000,00	37 000,00		(263 660,39)	
DEL MON	10 000,00	78 301,83	100,00	10 000,00	10 000,00		37 203,64	1 182 573,00
10 FAUBOURG	20 000,00	(3 050 915,59)	85,00	316 000,00	316 000,00	602 763,35	(1 075 842,87)	
GROUPE IDEC INVEST TOURISME	3 000,00	67 697,16	100,00	3 000,00	3 000,00	51 033,59	24 374,58	
GROUPE IDEC INVEST INNOVATION	3 000,00	(4 924 091,37)	100,00	3 000,00	3 000,00		(1 855 303,26)	
HTS	4 000,00	(325 083,34)	50,00	2 202 000,00	1 101 000,00		(164 522,32)	
BIODEV	3 000,00	1 084,22	100,00	3 000,00	3 000,00		(865,78)	
FPGL	957 000,00	846 292,96	50,00	451 606,56	451 606,56		(56 920,16)	
DEVELOPPEMENT CAMPUS WISSOUS	3 000,00	807 309,61	99,97	2 999,00	2 999,00	11 000 000,00	974 087,00	
EGEE DATA CENTER			37,45	106 575,00	106 575,00			
PB GEST			20,00	600,00	600,00			
THE COOL REPUBLIC			29	105 310,56	105 310,56			
(Selon N-1)								
ADECOTECH	300 000,00			1 050 136,26	1 050 136,26			
VERKOR	327 747,00			6 617 294,10	6 617 294,10			
ATAWAY	153 008,00			2 999 832,00	2 999 832,00			

