

ITAQUE

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 16 550 000 €
Siège social : 22A, Cours Camille Claudel
Bâtiment THEIA - 6^{ème} étage
76100 ROUEN

R.C.S. ROUEN 841 624 414

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 27 JUIN 2025

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

RESOLUTION PROPOSEE

L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 31 Décembre 2024 s'élevant à 1 950 690,37 euros de la manière suivante :

- Au compte de la Réserve légale, la somme de 392 832,87 € pour la doter au maximum, soit à hauteur de 10 % du capital social
- Au compte de la Réserve spéciale d'œuvres d'art , la somme de 12 000,00 €
- Au compte des Réserves facultatives, le solde qui s'élèverait à la somme de 1 545 857,50 €

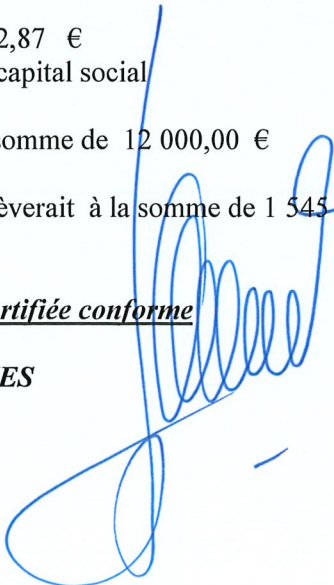
RESOLUTION ADOPTEE

L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 31 Décembre 2024 s'élevant à 1 950 690,37 euros de la manière suivante :

- Au compte de la Réserve légale, la somme de 392 832,87 € pour la doter au maximum, soit à hauteur de 10 % du capital social
- Au compte de la Réserve spéciale d'œuvres d'art , la somme de 12 000,00 €
- Au compte des Réserves facultatives, le solde qui s'élèverait à la somme de 1 545 857,50 €

Pour copie certifiée conforme

Marc LAUBIES
Président



Désignation de l'entreprise : ITAQUE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 107 ALLEE FRANCOIS MITTERRAND 76100 ROUEN Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 8 4 1 6 2 4 4 1 4 0 0 0 1 4

Néant ☐ *

				Exercice N clos le,	N-1
				<u>13 11 22 02 4</u>	<u>13 11 22 02 3</u>
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net
		1	2	3	4
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	50 833	50 833
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	14 192	92 513
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	13 055 663	3 535 753
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE	760 207	1 102 499
	Prêts	BF	BG	548	
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	2 291 059	2 810
TOTAL (II)		BJ	BK	13 069 855	6 730 913
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	131 080	186 100
	Autres créances (3)	BZ	CA	210 345	29 924 620
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		6 000 000
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	9 614 718	8 197 473
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	4 251	1 310
	TOTAL (III)	CJ	CK	210 345	39 674 668
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
Comptes de régularisation	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	13 280 200	46 405 581
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	548	(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : ITAQUE

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1.6....5.5.0....0.0.0.....)	DA	16 550 000	16 550 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 262 167	1 230 883
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	24 138 483	23 544 082
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 950 690	625 685
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	43 901 341	41 950 650
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	30	23
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 375 933	4 316 256
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	35 994	44 106
	Dettes fiscales et sociales	DY	76 754	91 851
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	15 529	13 471
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	2 504 240	4 465 707
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	46 405 581	46 416 358
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 504 240	4 465 707
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Désignation de l'entreprise : ITAQUE

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	(0)	FB		FC	(0)	42	
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			FG	428 689	FH		FI	428 689	431 791
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	428 689	FK		FL	428 689	431 833	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO		5 333	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	14 055	13 863	
	Autres produits (I) (11)					FQ	27	18	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	442 771	451 047
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		42	
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	188 264	221 848	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	50 876	44 685	
	Salaires et traitements*					FY	290 335	298 628	
	Charges sociales (10)					FZ	119 233	119 378	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	} Sur immo.	- dotations aux amortissements*				GA	11 111	2 239
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	112	1	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	659 931	686 821
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(217 160)	(235 774)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 325 652	9 665 387	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	191 431	80 553	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	70 841		
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	1 587 924	9 745 940
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	488 362	8 510 062	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	218 422	187 334	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	706 785	8 697 396
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	881 140	1 048 544	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	663 980	812 770	

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : I TAQUE										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	42	31	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	2 287 888	1	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	2 287 930	32	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	760 000	3 333	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	760 000	3 333	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	1 527 930	(3 301)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	241 219	183 784	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	4 318 625	10 197 020	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 367 934	9 571 335	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	1 950 690	625 685	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP			
			- Crédit bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	14 055	13 863	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4				
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		facultatives	A6		obligatoires	A9						
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			A8		dont cotisations Madelin	A7						
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)								HS				
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N		
										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Produits de Cession Immos Financières											2 287 888		
Valeur Comptable Immos Financières Cédées										760 000			
Produits divers fournisseurs											42		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N		
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

Annexe aux comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

L'exercice a une durée de douze mois. Les notes ci-après, constituant l'annexe, font partie intégrante des comptes annuels. Sauf indication contraire, tous les montants sont exprimés en euros.

Note 1 Faits caractéristiques de l'exercice

L'analyse et la compréhension des comptes annuels nécessitent de prendre en considération les informations suivantes :

Au cours de l'exercice, notre société a pris les participations suivantes :

- Souscription de 0,01 % du capital de la SCCV ODYSSEE IMMOBILIER ARQUES pour un montant de 1 €
- Souscription de 70,00 % du capital de la SAS PROAGORA ARQUES pour un montant de 700 €

Les participations suivantes ont été cédées ou diminuées ou annulées :

- Cession de 25,00 % du capital de la SAS ODYSSEE IMMOBILIER pour un montant de 2.287.887,50 € dont 760.000,00 € d'actif financier. Cette cession fait l'objet d'un crédit vendeur du même montant et d'un nantissement des titres (cf engagements hors bilan)
- Diminution de la participation (50 %) dans la SAS ODYSSEE & CIE à hauteur de 2.682.900 € suite à la réduction du capital social de celle-ci d'une somme de 5 365 800 € par voie de remboursement partiel de toutes les parts.

Note 2 Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice

Aucun événement entrant dans le cadre de cette information n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice.

Note 3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes de la Société sont établis conformément aux dispositions légales et réglementaires françaises et aux pratiques comptables généralement admises.

Les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels sont conformes au règlement ANC 2018-01.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux hypothèses de base suivantes :

- principe de prudence ;
- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- indépendance des exercices.

Changement de méthode comptable

La présentation des comptes annuels et les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition et font l'objet d'un amortissement annuel.

L'entreprise a retenu les durées d'usage pour déterminer les plans d'amortissement des immobilisations non décomposables.

Les principaux paramètres d'amortissement, tenant compte des durées d'utilisation estimées, sont les suivants :

	Modes d'amortissement	Durées
▪ Œuvres d'art	Non amortissable	
▪ Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
▪ Matériel de transport	Linéaire	5 ans

Immobilisations financières

Les titres de participation sont inscrits au bilan pour leur coût d'entrée dans le patrimoine de la société. Ils sont, le cas échéant, dépréciés pour tenir compte de leur valeur d'utilité pour la société. Leur valeur fait l'objet d'un examen annuel si des indices de perte de valeur sont identifiés.

Les frais d'acquisition des titres de participation sont enregistrés en charges. Fiscalement, ces frais ont été réintégrés et font l'objet d'une déduction sur une durée de 5 ans au prorata temporis.

Créances et dettes

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placements sont valorisées à l'actif du bilan à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur vénale à la date de clôture est inférieure à la valeur comptable.

Provisions pour risques et charges

L'entreprise comptabilise une provision lorsque, à la date de clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation (juridique ou implicite) vis-à-vis d'un tiers résultant d'un événement passé dont il est probable que le règlement se traduise par une sortie de ressources sans contrepartie au moins équivalente attendue et lorsque le montant de la perte ou du passif peut être évalué avec fiabilité.

Le montant comptabilisé en provision représente la meilleure estimation de la dépense nécessaire à l'extinction de l'obligation actuelle à la date de clôture.

Reconnaissance du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est composé de prestations de services. Il est comptabilisé au fur à mesure de leur réalisation selon la méthode de l'avancement. La détermination du pourcentage d'avancement et des revenus à comptabiliser repose sur des estimations fondées sur le suivi des travaux.

Le chiffre d'affaires réalisé par la S.A.S ITAQUE correspond :

- à la facturation de prestations rendues à ses filiales, Odyssée et Compagnie et Odyssée Immobilier pour 252 000 €.

- à des prestations et refacturations diverses facturées à hauteur de 176 689 €.

Note 4 Actif immobilisé

Immobilisations corporelles et incorporelles

Voir tableau 2054 (ou 2033 C) en annexe

Amortissements

Voir tableau 2055 (ou 2033 C) en annexe

Dépréciations

Voir tableau 2056 (ou 2033 D) en annexe

Titres de participation

Voir tableau 2054 en annexe

Suite à un test de dépréciation, la dépréciation des titres de la SAS EMMAX a été annulée en totalité soit une reprise de 59 968 €.

Les titres de la SAS ODYSSEE & Cie ont été dépréciés à hauteur de 13 053 663 €, dont 477 489 € de dépréciation enregistrée dans les charges de l'exercice clos au 31 décembre 2024.

Suite à un test de dépréciation, la dépréciation des titres de la SARL EPOXY a été maintenue à hauteur de 2 000 € dont 2 000 € de dépréciation enregistrée dans les charges de l'exercice clos au 31 décembre 2023.

Liste des filiales et participations

Voir tableau en fin d'annexe

Note 5 Produits à recevoir

Les produits à recevoir à la clôture de l'exercice se décomposent comme suit :

	€
▪ Clients, factures à établir	131 080
▪ Intérêts courus (Comptes Courant) à recevoir	1 024 294
▪ Intérêts courus (Placements)	31 558
▪ Intérêts courus (Créance diverses)	548
▪ Avoirs non parvenus	
Total	1 187 480

Note 6 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance à la clôture de l'exercice se décomposent comme suit :

	€
▪ Assurance	1 068
▪ Informatique	3 183
Total	4 251

Note 7 Capitaux propres

Le capital social est composé de 165 500 actions de 100 € chacune, intégralement libérées.

Note 8 Etat des créances et dettes

Classement par échéances : voir tableau 2057 en annexe

Note 9 Charges à payer

Les charges à payer à la clôture de l'exercice se décomposent comme suit :

	€
▪ Fournisseurs, factures non parvenues	30 762
▪ Personnel, provision pour congés à payer	12 669
▪ Intérêts courus sur compte courant	218 422
▪ Etat, charges à payer	5 768
▪ Autres charges à payer	293
Total	267 914

Note 10 Transferts de charges d'exploitation

Les transferts de charges se décomposent comme suit :

	€
▪ Avantages en Nature	14 055
Total	14 055

Note 11 Résultat financier

Les principaux éléments du résultat financier sont les suivants :

	Charges (€)	Produits (€)
▪ Dépréciation / Reprise titres de participation	477 489	59 968
▪ Dépréciation / Reprise C/C d'associés	10 873	10 873
▪ Dividendes et affectations de résultats		300 810
▪ Intérêts créances diverses		548
▪ Autres Intérêts financiers		191 431
▪ Intérêts avances comptes courants	218 422	1 024 294
Total	706 784	1 587 924

Note 12 Résultat exceptionnel

Les principaux éléments du résultat exceptionnel sont les suivants :

	Charges (€)	Produits (€)
▪ Cessions d'immobilisations	760 000	2 287 888
▪ Produits divers		42
Total	760 000	2 287 930

Note 13 Impôt sur les sociétés

La société SAS ODYSSEE IMMOBILIER est sortie du périmètre d'intégration fiscale de la société mère (SAS ITAQUE) depuis le 01/01/2024.

Note 14 Eléments relatifs aux parties liées

Toutes les transactions réalisées entre les parties liées sont des opérations internes au groupe et conclues à des conditions normales de marché.

Note 15 Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen de l'exercice est de :

Cadres et dirigeants	2
Employés	
Ouvriers	
Total	2

Note 16 Engagements hors bilan

Engagements financiers donnés

	Montant des garanties données	Dette à la date de clôture
Dettes garanties par des suretés réelles		
▪ Hypothèques		
▪ Nantissement sur fonds de commerce		
▪ Nantissement de titres de participation		
▪ Nantissement de valeurs mobilières de placement		
Autres engagements financiers donnés		
▪ Engagement de souscription liés aux FCPI	833 970	
▪ Caution en garantie de crédit	6 911 251	
▪ Caution Garantie Achèvement VEFA	13 449 000	
▪ Caution Autres garanties Autonomes	9 750 000	
▪ Caution Crédit Promotion Immobilière	16 000 000	
▪ Effets escomptés non échus		

Engagements financiers reçus

	Montant des garanties reçues
Autres engagements financiers reçus	
▪ Nantissement des titres de la SAS ODYSSEE IMMOBILIER cédés à la SARL AVANTY INVEST.	2 288 888

Note 17 Engagements pris au titre des indemnités de fin de carrière

L'engagement de la société en matière d'indemnité de fin de carrière est évalué à 8 138 € à la date de clôture. Cette dette actuarielle a été évaluée à partir des paramètres suivants :

- Départ à l'initiative du salarié 65 ans
- Augmentation annuelle des salaires 2 %
- Taux de turnover 2 % faible
- Cotisations sociales cadres 45 %
- Cotisations sociales non cadres 35 %
- Taux d'actualisation 3.40 %
- Table de mortalité TG 05

	Filiales détenues à + de 50 %						Filiales détenues de 10 à 50 %			
	SAS ODYSSEE IMMOBILIER	SAS PROAGORA	SAS PROAGORA ARQUE	SAS ODISEA MENORCA	SAS ODYSSEE IMMOBILIER PARTICIPATIONS	SAS LAUCAST PARTICIPATIONS	SAS ODYSSE & CIE	SAS FONCIERE DE L'ETOILE	SAS NORMANDY ECO SPACE	SARL EPOXY Procédure de L.J. du 25/10/2023, radiée le 30/01/2025
Capital	515 000 €	1 000 €	1 000 €	10 000 €	1 000 €	1 000 €	54 200 €	300 000 €	200 000 €	20 000 €
Capitaux propres autres que le capital	4 816 131 €	-322 967 €	-36 630 €	-134 001 €	-5 097 €	-230 633 €	486 551 €	257 105 €	-263 641 €	-228 080 €
Quote-part du capital détenu directement	75,00%	70,00%	70,00%	51,00%	51,00%	51,00%	50,00%	15,50%	15,00%	10,00%
Quote-part du capital détenu cumulée	75,00%	70,00%	70,00%	51,00%	51,00%	51,00%	50,00%	15,50%	15,00%	10,00%
Valeur comptable des titres détenus :										
Valeur Brute :	2 280 000 €	700 €	700 €	5 100 €	510 €	510 €	13 867 100 €	99 975 €	150 000 €	2 000 €
Valeur Nette :	2 280 000 €	700 €	700 € (1)	5 100 €	510 €	510 €	813 437 € (2)	99 975 €	150 000 €	0 €
Prêts et avances consentis par la société mère	14 401 997 €	1 428 201 €	380 598 €	9 829 111 €	3 478 €	2 360 391 €	305 474 €	0 €	102 311 €	210 345 €
Montant des cautions et avals donnés par la société mère										
Chiffre d'affaires HT du dernier exercice	1 377 004 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	5 685 €	77 780 €	316 486 €	351 666 €
Résultat du dernier exercice	119 890 €	-231 686 €	-36 630 €	-38 269 €	-1 539 €	-113 503 €	-62 828 €	11 767 €	-1 515 €	-228 080 €
Dividendes encaissés par la société mère dans l'exercice							300 810 €			
Observations	Bilan 31/12/2024	Bilan 31/12/2024	Situation 31/12/2024	Bilan 31/12/2024	Bilan 31/12/2024	Bilan 31/12/2024	Bilan 31/12/2024	Bilan 31/12/2024	Bilan 31/12/2024	Bilan 31/12/2022, comptes 2023 et 2024 non établis

(2) Dépréciation
des titres

(3) Capital non
libéré

(1) Société nouvelle : premier exercice non
clôturé

Désignation de l'entreprise : ITAQUE

Néant

*

CADRE A		IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
							1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	50 833	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *			Dont Composants	M2			KP		KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			Dont Composants	M3			KS		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *					KV		KW		KX		
		Matériel de transport *					KY	8 458	KZ		LA	33 808	
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	2 673	LC		LD	3 802	
		Emballages récupérables et divers *					LE	60 000	LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	71 131	LO		LP	37 610	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
		Autres participations					8U	20 033 615	8V		8W	701	
		Autres titres immobilisés					1P	1 102 499	1R		1S		
Prêts et autres immobilisations financières					1T	2 810	1U		1V	2 288 797			
TOTAL IV					LQ	21 138 923	LR		LS	2 289 498			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							OG	21 260 887	OH		OJ	2 327 108	
CADRE B		IMMOBILISATIONS			Diminutions			Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
					par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	IO		LV		LW	50 833	IX	50 833	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS		MG		MH		MI	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers			IU		MM		MN		MO		
		Matériel de transport			IV		MP		MQ	42 265	MR	42 265	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	2 036	MT	4 439	MU	4 439	
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW	60 000	MX	60 000	
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III				IY		NG	2 036	NH	106 705	NI	106 705	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations				IØ		ØX	3 442 900	ØY	16 591 416	ØZ	16 591 416	
	Autres titres immobilisés				II		2B	342 292	2C	760 207	2D	760 207	
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F	2 291 607	2G	2 291 607	
	TOTAL IV				I3		NJ	3 785 192	NK	19 643 230	2H	19 643 230	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	3 787 228	ØL	19 800 768	ØM	19 800 768	

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

SARL CHRISTIAN BENARD

Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 4

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : ITAQUE

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

-	
=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : ITAQUENéant ☐ ***CADRE A** SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	CY			EL		EM		EN	
Fonds commercial	RE			RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles	PE			PF		PG		PH	
TOTAL I	RK			RM		RN		RO	
Terrains	PI			PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ			QA		QB		QC	
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	2 852	QI	9 843	QJ		QK	12 695
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	2 265	QM	1 268	QN	2 036	QO	1 497
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II	QU	5 117		QV	11 111	QW	2 036	QX	14 192
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)	QY	5 117		QP	11 111	QQ	2 036	QR	14 192

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais d'établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6		
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV		
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1		
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD		
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6		
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4		
	Inst.gales,agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2		
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7		
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5		
	Mat bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3		
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1		
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8		
Frais d'acquisition de titres de participations		NL						NM						NO		
TOTAL III																
Total général (I+II+III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV		
Total général non ventilé (NP + NO + NR)		NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ		

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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

Désignation de l'entreprise : ITAQUENéant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinqui H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6C	6D
		- corporelles	6E	6G	6H
		- titres mis en équivalence	02	04	05
		- titres de participation	9U	9V	9X
		- autres immobilisations financières(1)*	06	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	0T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	UF	
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

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

ANNEXE DÉCLARATION 2056

Désignation de l'entreprise : ITAQUE

31/12/2024

[illegible]

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : ITAQUE										Néant ☐ *			
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)			UP	548	UR	548	US					
	Autres immobilisations financières			UT	2 291 059	UV	(0)	UW	2 291 059				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA									
	Autres créances clients			UX	131 080		131 080						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)			ZI									
	Personnel et comptes rattachés			UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	65 436		65 436					
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	13 799		13 799					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN								
		Divers			VP								
	Groupe et associés (2)			VC	30 047 730		30 047 730						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	8 000		8 000						
	Charges constatées d'avance			VS	4 251		4 251						
	TOTAUX			VT	32 561 903	VU	30 270 844	VV	2 291 059				
	RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice			VD							
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE										
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF								
CADRE B			ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y										
Autres emprunts obligataires (1)			7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine			VG	30		30						
	à plus de 1 an à l'origine			VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A										
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	35 994		35 994							
Personnel et comptes rattachés			8C	8 240		8 240							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	27 454		27 454							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée			VW	23 558		23 558						
collectivités publiques	Obligations cautionnées			VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	17 502		17 502						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J										
Groupe et associés (2)			VI	2 375 933		2 375 933							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	15 529		15 529							
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ										
Produits constatés d'avance			8L										
TOTAUX			VY	2 504 240	VZ	2 504 240							
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques VL						
		Emprunts remboursés en cours d'exercice			VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

ITAQUÉ

Société par Actions Simplifiée
au capital de 16.550.000 euros
Siège Social : 22A Cours Camille Claudel
76100 ROUEN

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

SEC BURETTE

9 rue Malatré - 76012 ROUEN CÉDEX 1
Société A Responsabilité Limitée d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Capital de 962.504 € – RCS ROUEN 710.501.149 – SIRET 710.501.149.00029

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société **ITAQUÉ**,

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 **ITAQUÉ** 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.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2024 s'établit à 4.713 K€, sont évalués à leur coût d'acquisition et éventuellement dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites au paragraphe « Immobilisations financières » de l'annexe.

Nous avons examiné l'application de ces modalités ainsi que la cohérence d'ensemble des hypothèses utilisées et nous avons vérifiés que la note de l'annexe donne une information appropriée.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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'associé unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 :

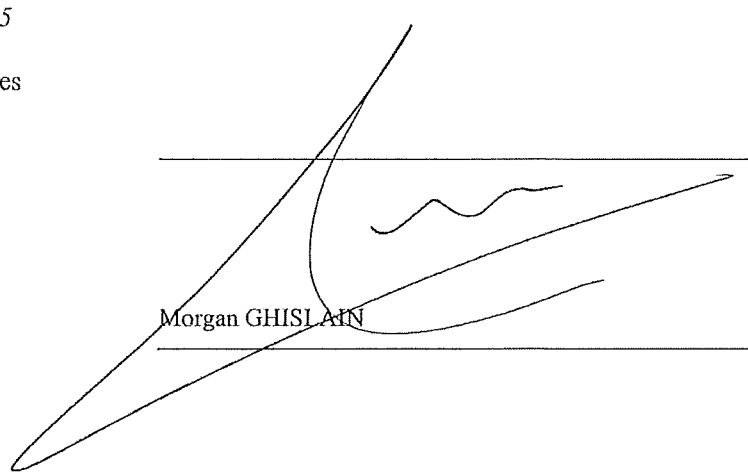
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 Rouen, le 20 juin 2025

Le Commissaire aux Comptes

SEC BURETTE



Morgan GHISLAIN

BILAN
Actif

	Valeur Brute	Amort. & Provisions	Val. Nette 31/12/24	Val. Nette 31/12/23
<u>IMMOBILISATIONS</u>				
Frais d'Etablissement				
Autres Immobilisations Incorporelles	50 833		50 833	50 833
Terrains				
Constructions				
Installations techniques				
Autres Immobilisations corporelles	106 705	14 192	92 513	66 014
Immobilisations corporelles en cours				
Avances sur Immobilisations Corporelles				
Immobilisations Financières	19 643 230	13 055 663	6 587 567	8 500 781
<u>TOTAL DES IMMOBILISATIONS</u>	19 800 768	13 069 855	6 730 913	8 617 628
<u>ACTIF CIRCULANT</u>				
Stocks et Travaux en Cours				
Fournisseurs - Avances et acomptes sur commandes				
Clients	131 080		131 080	186 100
Autres Créances	30 134 965	210 345	29 924 620	23 413 846
Valeurs Mobilières de Placement				6 000 000
Disponibilités	9 614 718		9 614 718	8 197 473
Charges Constatées d'Avance	4 251		4 251	1 310
<u>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT</u>	39 885 013	210 345	39 674 668	37 798 730
Charges à Répartir s/Plusieurs Exercices				
<u>TOTAL DE L'ACTIF</u>	59 685 782	13 280 200	46 405 581	46 416 358

BILAN

Passif

	31/12/2024	31/12/2023
<u>CAPITAUX PROPRES</u>		
Capital Social ou Individuel	16 550 000	16 550 000
Réserves	25 400 650	24 774 965
Report à nouveau		
Resultat de l'Exercice	1 950 690	625 685
Subventions et Provisions Reglementées		
<u>TOTAL DES CAPITAUX PROPRES</u>	43 901 341	41 950 650
<u>DETTES</u>		
Provisions pour Risques et Charges		
Emprunts et Dettes Financières	2 375 964	4 316 279
Avances et acomptes clients		
Dettes Fournisseurs & Comptes Rattachés	35 994	44 106
Dettes Sociales	35 694	37 783
Dettes Fiscales	41 060	54 068
Autres Dettes	15 529	13 471
<u>TOTAL DES DETTES</u>	2 504 240	4 465 707
<u>TOTAL DU PASSIF</u>	46 405 581	46 416 358

COMPTE DE RESULTAT

Page : 12

	31/12/2024		31/12/2023		Ecart		31/12/2022	
	Montants	%	Montants	%	Montants	%	Montants	%
<u>PRODUCTION DE L'EXERCICE</u>	<u>252 000</u>	<u>100,0</u>	<u>252 042</u>	<u>100,0</u>	<u>(42)</u>	<u>(0,0)</u>	<u>254 565</u>	<u>100,0</u>
Production Vendue	252 000	100,0	252 042	100,0	(42)	(0,0)	254 565	100,0
<u>COUT MATIERE</u>			<u>42</u>	<u>0,0</u>	<u>(42)</u>	<u>(100,0)</u>	<u>2 565</u>	<u>1,0</u>
Achats Matières et Approvisionnements			42	0,0	(42)	(100,0)	2 565	1,0
<u>MARGE SUR COUT MATIERE</u>	<u>252 000</u>	<u>100,0</u>	<u>252 000</u>	<u>100,0</u>			<u>252 000</u>	<u>99,0</u>
<u>Produits des activités annexes</u>	<u>176 689</u>	<u>70,1</u>	<u>179 791</u>	<u>71,3</u>	<u>(3 101)</u>	<u>(1,7)</u>	<u>194 462</u>	<u>76,4</u>
<u>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</u>	<u>188 264</u>	<u>74,7</u>	<u>221 848</u>	<u>88,0</u>	<u>(33 584)</u>	<u>(15,1)</u>	<u>334 797</u>	<u>131,5</u>
Autres Achats	3 577	1,4	3 217	1,3	360	11,2	2 181	0,9
Charges Externes	184 687	73,3	218 631	86,7	(33 944)	(15,5)	332 616	130,7
<u>VALEUR AJOUTEE</u>	<u>240 426</u>	<u>95,4</u>	<u>209 943</u>	<u>83,3</u>	<u>30 483</u>	<u>14,5</u>	<u>111 665</u>	<u>43,9</u>
<u>ETAT ET CHARGES DE PERSONNEL</u>	<u>446 389</u>	<u>177,1</u>	<u>448 828</u>	<u>178,1</u>	<u>(2 439)</u>	<u>(0,5)</u>	<u>436 127</u>	<u>171,3</u>
Impôts et taxes	50 876	20,2	44 685	17,7	6 191	13,9	41 746	16,4
Salaires et Traitements	276 280	109,6	284 765	113,0	(8 485)	(3,0)	280 638	110,2
Charges sociales	119 233	47,3	119 378	47,4	(144)	(0,1)	113 744	44,7
<u>Subventions d'Exploitation</u>			<u>5 333</u>	<u>2,1</u>	<u>(5 333)</u>	<u>(100,0)</u>	<u>2 667</u>	<u>1,1</u>
<u>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</u>	<u>(205 964)</u>	<u>(81,7)</u>	<u>(233 552)</u>	<u>(92,7)</u>	<u>27 588</u>	<u>11,8</u>	<u>(321 796)</u>	<u>(126,4)</u>
Dotations aux Amortissements	11 111	4,4	2 239	0,9	8 872	396,3	1 855	0,7
Autres Produits de Gestion Courante	27	0,0	18	0,0	9	51,2	4	
Autres charges	112	0,0	1		111	N/S	15	0,0
Transferts de charges								
<u>RESULTAT D'EXPLOITATION</u>	<u>(217 160)</u>	<u>(86,2)</u>	<u>(235 774)</u>	<u>(93,6)</u>	<u>18 614</u>	<u>7,9</u>	<u>(323 661)</u>	<u>(127,1)</u>
<u>RESULTAT FINANCIER</u>	<u>881 140</u>	<u>349,7</u>	<u>1 048 544</u>	<u>416,0</u>	<u>(167 404)</u>	<u>(16,0)</u>	<u>11 154 407</u>	<u>N/S</u>
Produits Financiers	1 587 924	630,1	9 745 940	N/S	(8 158 016)	(83,7)	15 560 348	N/S
Charges Financières	706 785	280,5	8 697 396	N/S	(7 990 612)	(91,9)	4 405 941	N/S
<u>RESULTAT COURANT</u>	<u>663 980</u>	<u>263,5</u>	<u>812 770</u>	<u>322,5</u>	<u>(148 790)</u>	<u>(18,3)</u>	<u>10 830 745</u>	<u>N/S</u>
<u>RESULTAT EXCEPTIONNEL</u>	<u>1 527 930</u>	<u>606,3</u>	<u>(3 301)</u>	<u>(1,3)</u>	<u>1 531 230</u>	<u>N/S</u>	<u>(74 980)</u>	<u>(29,5)</u>
Produits Exceptionnels	2 287 930	907,9	32	0,0	2 287 897	N/S	20	0,0
Charges Exceptionnelles	760 000	301,6	3 333	1,3	756 667	N/S	75 000	29,5
<u>RESULTAT AVANT IMPOT</u>	<u>2 191 909</u>	<u>869,8</u>	<u>809 469</u>	<u>321,2</u>	<u>1 382 440</u>	<u>170,8</u>	<u>10 755 766</u>	<u>N/S</u>
Impôt société	241 219	95,7	183 784	72,9	57 435	31,3	179 774	70,6
<u>RESULTAT NET COMPTABLE</u>	<u>1 950 690</u>	<u>774,1</u>	<u>625 685</u>	<u>248,3</u>	<u>1 325 005</u>	<u>211,8</u>	<u>10 575 992</u>	<u>N/S</u>

Annexe aux comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

L'exercice a une durée de douze mois. Les notes ci-après, constituant l'annexe, font partie intégrante des comptes annuels. Sauf indication contraire, tous les montants sont exprimés en euros.

Note 1 Faits caractéristiques de l'exercice

L'analyse et la compréhension des comptes annuels nécessitent de prendre en considération les informations suivantes :

Au cours de l'exercice, notre société a pris les participations suivantes :

- Souscription de 0,01 % du capital de la SCCV ODYSSEE IMMOBILIER ARQUES pour un montant de 1 €
- Souscription de 70,00 % du capital de la SAS PROAGORA ARQUES pour un montant de 700 €

Les participations suivantes ont été cédées ou diminuées ou annulées :

- Cession de 25,00 % du capital de la SAS ODYSSEE IMMOBILIER pour un montant de 2.287.887,50 € dont 760.000,00 € d'actif financier. Cette cession fait l'objet d'un crédit vendeur du même montant et d'un nantissement des titres (cf engagements hors bilan)
- Diminution de la participation (50 %) dans la SAS ODYSSEE & CIE à hauteur de 2.682.900 € suite à la réduction du capital social de celle-ci d'une somme de 5 365 800 € par voie de remboursement partiel de toutes les parts.

Note 2 Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice

Aucun événement entrant dans le cadre de cette information n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice.

Note 3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes de la Société sont établis conformément aux dispositions légales et réglementaires françaises et aux pratiques comptables généralement admises.

Les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels sont conformes au règlement ANC 2018-01.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux hypothèses de base suivantes :

- principe de prudence ;
- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- indépendance des exercices.

Changement de méthode comptable

La présentation des comptes annuels et les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition et font l'objet d'un amortissement annuel.

L'entreprise a retenu les durées d'usage pour déterminer les plans d'amortissement des immobilisations non décomposables.

Les principaux paramètres d'amortissement, tenant compte des durées d'utilisation estimées, sont les suivants :

	Modes d'amortissement	Durées
▪ Œuvres d'art	Non amortissable	
▪ Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
▪ Matériel de transport	Linéaire	5 ans

Immobilisations financières

Les titres de participation sont inscrits au bilan pour leur coût d'entrée dans le patrimoine de la société. Ils sont, le cas échéant, dépréciés pour tenir compte de leur valeur d'utilité pour la société. Leur valeur fait l'objet d'un examen annuel si des indices de perte de valeur sont identifiés.

Les frais d'acquisition des titres de participation sont enregistrés en charges. Fiscalement, ces frais ont été réintégrés et font l'objet d'une déduction sur une durée de 5 ans au prorata temporis.

Créances et dettes

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placements sont valorisées à l'actif du bilan à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur vénale à la date de clôture est inférieure à la valeur comptable.

Provisions pour risques et charges

L'entreprise comptabilise une provision lorsque, à la date de clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation (juridique ou implicite) vis-à-vis d'un tiers résultant d'un événement passé dont il est probable que le règlement se traduise par une sortie de ressources sans contrepartie au moins équivalente attendue et lorsque le montant de la perte ou du passif peut être évalué avec fiabilité.

Le montant comptabilisé en provision représente la meilleure estimation de la dépense nécessaire à l'extinction de l'obligation actuelle à la date de clôture.

Reconnaissance du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est composé de prestations de services. Il est comptabilisé au fur à mesure de leur réalisation selon la méthode de l'avancement. La détermination du pourcentage d'avancement et des revenus à comptabiliser repose sur des estimations fondées sur le suivi des travaux.

Le chiffre d'affaires réalisé par la S.A.S ITAQUE correspond :

- à la facturation de prestations rendues à ses filiales, Odyssee et Compagnie et Odyssee Immobilier pour 252 000 €.
- à des prestations et refacturations diverses facturées à hauteur de 176 689 €.

Note 4 Actif immobilisé

Immobilisations corporelles et incorporelles

Voir tableau 2054 (ou 2033 C) en annexe

Amortissements

Voir tableau 2055 (ou 2033 C) en annexe

Dépréciations

Voir tableau 2056 (ou 2033 D) en annexe

Titres de participation

Voir tableau 2054 en annexe

Suite à un test de dépréciation, la dépréciation des titres de la SAS EMMAX a été annulée en totalité soit une reprise de 59 968 €.

Les titres de la SAS ODYSSEE & Cie ont été dépréciés à hauteur de 13 053 663 €, dont 477 489 € de dépréciation enregistrée dans les charges de l'exercice clos au 31 décembre 2024.

Suite à un test de dépréciation, la dépréciation des titres de la SARL EPOXY a été maintenue à hauteur de 2 000 € dont 2 000 € de dépréciation enregistrée dans les charges de l'exercice clos au 31 décembre 2023.

Liste des filiales et participations

Voir tableau en fin d'annexe

Note 5 Produits à recevoir

Les produits à recevoir à la clôture de l'exercice se décomposent comme suit :

	€
▪ Clients, factures à établir	131 080
▪ Intérêts courus (Comptes Courant) à recevoir	1 024 294
▪ Intérêts courus (Placements)	31 558
▪ Intérêts courus (Créance diverses)	548
▪ Avoirs non parvenus	
Total	1 187 480

Note 6 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance à la clôture de l'exercice se décomposent comme suit :

	€
▪ Assurance	1 068
▪ Informatique	3 183
Total	4 251

Note 7 Capitaux propres

Le capital social est composé de 165 500 actions de 100 € chacune, intégralement libérées.

Note 8 Etat des créances et dettes

Classement par échéances : voir tableau 2057 en annexe

Note 9 Charges à payer

Les charges à payer à la clôture de l'exercice se décomposent comme suit :

	€
▪ Fournisseurs, factures non parvenues	30 762
▪ Personnel, provision pour congés à payer	12 669
▪ Intérêts courus sur compte courant	218 422
▪ Etat, charges à payer	5 768
▪ Autres charges à payer	293
Total	267 914

Note 10 Transferts de charges d'exploitation

Les transferts de charges se décomposent comme suit :

	€
▪ Avantages en Nature	14 055
Total	14 055

Note 11 Résultat financier

Les principaux éléments du résultat financier sont les suivants :

	Charges (€)	Produits (€)
▪ Dépréciation / Reprise titres de participation	477 489	59 968
▪ Dépréciation / Reprise C/C d'associés	10 873	10 873
▪ Dividendes et affectations de résultats		300 810
▪ Intérêts créances diverses		548
▪ Autres Intérêts financiers		191 431
▪ Intérêts avances comptes courants	218 422	1 024 294
Total	706 784	1 587 924

Note 12 Résultat exceptionnel

Les principaux éléments du résultat exceptionnel sont les suivants :

	Charges (€)	Produits (€)
▪ Cessions d'immobilisations	760 000	2 287 888
▪ Produits divers		42
Total	760 000	2 287 930

Note 13 Impôt sur les sociétés

La société SAS ODYSSEE IMMOBILIER est sortie du périmètre d'intégration fiscale de la société mère (SAS ITAQUE) depuis le 01/01/2024.

Note 14 Eléments relatifs aux parties liées

Toutes les transactions réalisées entre les parties liées sont des opérations internes au groupe et conclues à des conditions normales de marché.

Note 15 Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen de l'exercice est de :

Cadres et dirigeants	2
Employés	
Ouvriers	
Total	2

Note 16 Engagements hors bilan

Engagements financiers donnés

	Montant des garanties données	Dettes à la date de clôture
Dettes garanties par des suretés réelles		
▪ Hypothèques		
▪ Nantissement sur fonds de commerce		
▪ Nantissement de titres de participation		
▪ Nantissement de valeurs mobilières de placement		
Autres engagements financiers donnés		
▪ Engagement de souscription liés aux FCPI	833 970	
▪ Caution en garantie de crédit	6 911 251	
▪ Caution Garantie Achèvement VEFA	13 449 000	
▪ Caution Autres garanties Autonomes	9 750 000	
▪ Caution Crédit Promotion Immobilière	16 000 000	
▪ Effets escomptés non échus		

Engagements financiers reçus

	Montant des garanties reçues
Autres engagements financiers reçus	
▪ Nantissement des titres de la SAS ODYSSEE IMMOBILIER cédés à la SARL AVANTY INVEST.	2 288 888

Note 17 Engagements pris au titre des indemnités de fin de carrière

L'engagement de la société en matière d'indemnité de fin de carrière est évalué à 8 138 € à la date de clôture. Cette dette actuarielle a été évaluée à partir des paramètres suivants :

- Départ à l'initiative du salarié 65 ans
- Augmentation annuelle des salaires 2 %
- Taux de turnover 2 % faible
- Cotisations sociales cadres 45 %
- Cotisations sociales non cadres 35 %
- Taux d'actualisation 3,40 %
- Table de mortalité TG 05

Filiales détenues à + de 50 %							Filiales détenues de 10 à 50 %			
SAS ODYSSEE IMMOBILIER	SAS PROAGORA	SAS PROAGORA ARQUE	SAS ODISEA MENORCA	SAS ODYSSEE IMMOBILIER PARTICIPATIONS	SAS LAUCAST PARTICIPATIONS	SAS ODYSSE & CIE	SAS FONCIERE DE L'ETOILE	SAS NORMANDY ECO SPACE	SARL EPOXY	
									Procédure de L.J. du 25/10/2023, radiée le 30/01/2025	
515 000 €	1 000 €	1 000 €	10 000 €	1 000 €	1 000 €	54 200 €	300 000 €	200 000 €	20 000 €	
4 816 131 €	-322 967 €	-36 630 €	-134 001 €	-5 097 €	-230 633 €	486 551 €	257 105 €	-263 641 €	-228 080 €	
75,00%	70,00%	70,00%	51,00%	51,00%	51,00%	50,00%	15,50%	15,00%	10,00%	
75,00%	70,00%	70,00%	51,00%	51,00%	51,00%	50,00%	15,50%	15,00%	10,00%	
2 280 000 €	700 €	700 €	5 100 €	510 €	510 €	13 867 100 €	99 975 €	150 000 €	2 000 €	
2 280 000 €	700 €	(1) 700 €	5 100 €	510 €	510 €	813 437 € (2)	99 975 €	150 000 €	0 € (2)	
14 401 997 €	1 428 201 €	380 598 €	9 829 111 €	3 478 €	2 360 391 €	305 474 €	0 €	102 311 €	210 345 €	
1 377 004 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	5 685 €	77 780 €	316 486 €	351 666 €	
119 890 €	-231 686 €	-36 630 €	-38 269 €	-1 539 €	-113 503 €	-62 828 €	11 767 €	-1 515 €	-228 080 €	
						300 810 €				
Bilan 31/12/2024	Bilan 31/12/2024	Situation 31/12/2024	Bilan 31/12/2024	Bilan 31/12/2024	Bilan 31/12/2024	Bilan 31/12/2024	Bilan 31/12/2024	Bilan 31/12/2024	Bilan 31/12/2022, comptes 2023 et 2024 non établis	

(2) Dépréciation des titres
(3) Capital non libéré

(1) Société nouvelle : premier exercice non clôturé

(Ne pas reporter le montant des annuités)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

C'égale Quadra

Désignation de l'entreprise : <u>ITAQUE</u>										Néant		Page 8	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		Conséquences à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	50 833	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *					KV		KW		KX		
		Matériel de transport *					KY	8 458	KZ		LA	33 808	
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	2 673	LC		LD	3 802	
		Emballages récupérables et divers *					LE	60 000	LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	71 131	LO		LP	37 610	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
Autres participations						8U	20 033 615	8V		8W	701		
Autres titres immobilisés						IP	1 102 499	IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières						IT	2 810	IU		IV	2 288 797		
TOTAL IV						LQ	21 138 923	LR		LS	2 289 498		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						0G	21 260 887	0H		0J	2 327 108		

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
		1		2				4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		C0		D0		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV		LW	50 833	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		
		Inst. gales. agenc. et am. des constructions			IS		MG		MH		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales. agenc. aménagements divers				IU		MM		MN	
		Matériel de transport				IV		MP		MQ	42 265
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	2 036	MT	4 439
		Emballages récupérables et divers *				IX		MY		MW	60 000
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		
	TOTAL III				IV		NG	2 036	NH	106 705	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		0U		0W	
Autres participations				I0		0X	3 442 900	0Y	16 591 416		
Autres titres immobilisés				I1		2B	342 292	2C	760 207		
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F	2 291 607		
TOTAL IV				I3		NJ	3 785 192	NK	19 643 230		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		0K	3 787 228	0L	19 800 768	0M	19 800 768

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

Désignation de l'entreprise : ITAQUE

Néant ☐ *

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	2 852	QI	9 843	QJ		QK	12 695
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	2 265	QM	1 268	QN	2 036	QO	1 497
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	5 117	QV	11 111	QW	2 036	QX	14 192
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QY	5 117	QZ	11 111	QA	2 036	QB	14 192

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables			DOTATIONS				REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
			Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif				Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements			M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial			RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles			N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I			RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains			Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6		
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4		
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2		
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7		
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3		
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1		
TOTAL II			X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations			NL						NM							
TOTAL III																
Total général (I+II+III)			NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non validé (NP + NQ + NR)			NW				Total général non validé (NS + NT + NU)	NY				Total général non validé (NW - NY)	NZ			

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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

Désignation de l'entreprise : ITAQUENeant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	02	03	04
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières (1)*	06	07	08
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	0T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TV	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	UF	
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur Feuillelet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : ITAQUE										Néant ☐			
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)			UP	548	UR	548	US					
	Autres immobilisations financières			UT	2 291 059	UV	(0)	UW	2 291 059				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA									
	Autres créances clients			UX	131 080		131 080						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)			ZI									
	Personnel et comptes rattachés			UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	65 436		65 436						
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	13 799		13 799						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN									
		Divers		VP									
	Groupe et associés (2)			VC	30 047 730		30 047 730						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	8 000		8 000						
	Charges constatées d'avance			VS	4 251		4 251						
	TOTAUX			VT	32 561 903		30 270 844		2 291 059				
RENOIS	(1)	Montant	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD									
		des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE									
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF								
CADRE B			ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y										
Autres emprunts obligataires (1)			7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	30		30							
	à plus de 1 an à l'origine		VH										
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A										
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	35 994		35 994							
Personnel et comptes rattachés			8C	8 240		8 240							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	27 454		27 454							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E										
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	23 558		23 558							
	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	17 502		17 502							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J										
Groupe et associés (2)			VI	2 375 933		2 375 933							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	15 529		15 529							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ										
Produits constatés d'avance			8L										
TOTAUX			VY	2 504 240		VZ	2 504 240						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques			VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032								