

RCS : ANNECY Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00889 Numéro SIREN : 491 726 915 Nom ou dénomination : 3G IMMO-CONSULTANT
--

Ce dépôt a été enregistré le 07/02/2020 sous le numéro de dépôt B2020/001542

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE

ANNECY

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/001542**
n° de gestion : **2006B00889**
n° SIREN : **491 726 915 RCS Annecy**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Annecy certifie avoir procédé le 07/02/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

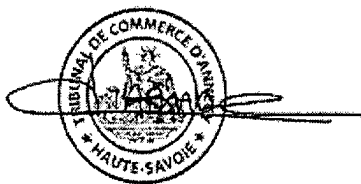
3G IMMO-CONSULTANT - Société par actions simplifiée
4 BIS avenue D'alery 74000 Annecy -FRANCE-

date de clôture : 30/06/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



833800

3 G IMMO-CONSULTANT

4 Avenue d'Aléry

74000 ANNECY

COMPTES ANNUELS AU 30/06/2019

SA AUDREX

PARC ALTAIS – 17, rue Cassiopée - 74650 CHAVANOD
Tél. 04.50.69.50.50 - Fax 04.50.69.24.36 - E-mail : audrexannecy@audrex.fr
SA au capital de 1 620 000 € – RCS ANNECY 420 015 760

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2019 12			Exercice N-1 30/06/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	10 804	10 397	407	600	-193	-32.17
	Fonds commercial (1)				27 000	-27 000	-100.00
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	266 755	87 795	178 961	78 378	100 583	128.33
	Immobilisations en cours				50 000	-50 000	-100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	100		100	100		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	212		212	210	2	0.95
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	230		230	2 792	-2 562	-91.76
Total II		278 101	98 192	179 910	159 080	20 830	13.09
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 192 600	11 667	1 180 934	946 356	234 578	24.79
	Autres créances	321 881		321 881	309 978	11 903	3.84
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	2 419 207		2 419 207	2 189 152	230 054	10.51
	Charges constatées d'avance (3)	66 286		66 286	17 762	48 524	273.19
Total III		3 999 973	11 667	3 988 307	3 463 248	525 059	15.16
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		4 278 075	109 858	4 168 216	3 622 328	545 889	15.07

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

14 000

AUDREX

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2019 12		Exercice N-1 30/06/2018 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000		10 000			
	Réserves						
	Réserve légale	1 000		1 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	598 056		315 046		283 010	89.83
	Report à nouveau						
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		984 895		833 010		151 885	18.23
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
Total I		1 593 952		1 159 056		434 895	37.52
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	115 000				115 000	
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	4 857		79		4 778	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 749 966		1 829 778		-79 812	-4.36
	Dettes fiscales et sociales	406 106		505 253		-99 147	-19.62
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	105 540		59 910		45 630	76.16
	Produits constatés d'avance (I)	192 795		68 251		124 545	182.48
	Total IV	2 574 265		2 463 272		110 993	4.51
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		4 168 216		3 622 328		545 889	15.07

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 480 224 2 463 193

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2019 12			Exercice N-1 30/06/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	22 514 624		22 514 624	19 449 020		3 065 603	15.76
Chiffre d'affaires NET	22 514 624		22 514 624	19 449 020		3 065 603	15.76
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			12 897	9 743		3 155	32.38
Autres produits			382	86		296	343.36
Total des Produits d'exploitation (I)			22 527 903	19 458 849		3 069 054	15.77
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			20 439 774	17 673 261		2 766 512	15.65
Impôts, taxes et versements assimilés			57 739	31 362		26 377	84.10
Salaires et traitements			379 362	343 518		35 844	10.43
Charges sociales			159 103	144 453		14 649	10.14
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			28 676	22 807		5 869	25.73
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			347	876		-530	-60.44
Total des Charges d'exploitation (II)			21 064 999	18 216 278		2 848 721	15.64
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 462 904	1 242 571		220 333	17.73
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2019	12	30/06/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		21			21	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		21			21	
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		360			360	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		360			360	
2. Résultat financier (V-VI)		-340			-340	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		1 462 564		1 242 571	219 993	17.70
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 564			2 564	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		2 564			2 564	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		563			563	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		31 902			31 902	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		32 465			32 465	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-29 900			-29 900	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		447 768		409 561	38 207	9.33
Total des produits (I+III+V+VII)		22 530 488		19 458 849	3 071 639	15.79
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		21 545 593		18 625 839	2 919 753	15.68
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		984 895		833 010	151 885	18.23

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 168 216.46 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 22 514 623.63 Euros et dégageant un bénéfice de 984 895.43 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 4605€. Cette somme comprends le CICE 2018 d'un montant de 8000€, la déduction de 3395€ de produit à recevoir comptabilisé lors de l'exercice clos le 30/06/18.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

La société entend utiliser le bénéfice du CICE en vue de renforcer ses fonds propres.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 8 000 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	8 000
Total	8 000

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	37 804		
Installations générales agencements aménagements divers	30 074		128 821
Matériel de transport	91 543		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	18 709		2 582
TOTAL	140 326		131 403
Autres participations	100		
Autres titres immobilisés	210		2
Prêts, autres immobilisations financières	2 792		2
TOTAL	3 102		4
TOTAL GENERAL	181 232		131 407

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		27 000	10 804	10 804
Installations générales agencements aménagements divers			158 895	158 895
Matériel de transport			91 543	91 543
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 974	16 318	16 318
TOTAL		4 974	266 755	266 755
Autres participations			100	100
Autres titres immobilisés			212	212
Prêts, autres immobilisations financières		2 564	230	230
TOTAL		2 564	542	542
TOTAL GENERAL		34 538	278 101	278 101

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	10 204	193		10 397
Installations générales agencements aménagements divers	7 819	9 239		17 058
Matériel de transport	43 559	16 144		59 703
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 570	3 100	2 636	11 034
TOTAL	61 948	28 483	2 636	87 795
TOTAL GENERAL	72 152	28 676	2 636	98 192

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	193				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 239				
Matériel de transport	16 144				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 100				
TOTAL	28 483				
TOTAL GENERAL	28 676				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	11 667				11 667
TOTAL	11 667				11 667
TOTAL GENERAL	11 667				11 667

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	230		230
Clients douteux ou litigieux	14 000		14 000
Autres créances clients	1 178 600	1 178 600	
Taxe sur la valeur ajoutée	280 456	280 456	
Débiteurs divers	41 424	41 424	
Charges constatées d'avance	66 286	66 286	
TOTAL	1 580 997	1 566 767	14 230

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	115 000	25 816	89 184	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 749 966	1 749 966		
Personnel et comptes rattachés	35 528	35 528		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 756	33 756		
Impôts sur les bénéfices	50 518	50 518		
Taxe sur la valeur ajoutée	264 746	264 746		
Autres impôts taxes et assimilés	21 558	21 558		
Groupe et associés	4 857	0	4 857	
Autres dettes	105 540	105 540		
Produits constatés d'avance	192 795	192 795		
TOTAL	2 574 265	2 480 224	94 041	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	130 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 000			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	1 000			1 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
MARQUE INPI	225	
APPLICATION ANDROID	10 000	100.00
LOGICIEL TEAMVIEWER	579	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations et agencements	Linéaire	8 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	65 940
Autres créances	4 320
Total	70 261

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 050 306
Dettes fiscales et sociales	70 882
Autres dettes	104 800
Total	1 225 988

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	66 286
Total	66 286
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	192 795
Total	192 795

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % - SCI GTGV	1 000		10.00					31 723	12 655	
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										

GALET-OLDRA

AUDIT & CONSEIL

Greff

ASSOCIÉS

Christian ALLOMBERT

Hervé KRUGER

C.F.H EXPERTS ASSOCIÉS

SAS 3G IMMO-CONSULTANTS

Société par actions simplifiée au capital de 10 000 Euros

Siège Social : le Plaza

4 bis avenue d'Aléry

74000 ANNECY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 30/06/2019

GALET-OLDRA

AUDIT & CONSEIL

ASSOCIÉS

Christian ALLOMBERT

Hervé KRUGER

C.F.H EXPERTS ASSOCIÉS

SAS 3G IMMO-CONSULTANTS

Société par actions simplifiée au capital de 10 000 Euros

Siège Social : le Plaza

4 bis avenue d'Aléry

74000 ANNECY

~*~*~*~*~

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2019

~*~*~*~*~

A l'associé unique,

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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 "3G IMMO-CONSULTANTS" relatifs à l'exercice clos le 30 Juin 2019, 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.

II - 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Juillet 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes pour ce qui concerne :

- **le poste "fournisseurs"**

- ☞ nous nous sommes assurés de la réalité du poste "fournisseurs" notamment de son exhaustivité concernant l'enregistrement des fournisseurs factures non parvenues et du poste fournisseurs en général.

- **le poste "clients"**

- ☞ nous nous sommes assurés de la réalité du poste "clients" notamment en vérifiant l'apurement postérieur.

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.

IV - VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

V - 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.

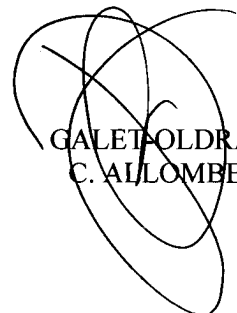
VI - RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Annecy, le 13 Décembre 2019



GALET-OLDRA SA
C. ALLOMBERT

ANNEXE SUR LA DESCRIPTION PLUS DETAILLEE
DE LA RESPONSABILITE DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2019 12			Exercice N-1 30/06/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	10 804	10 397	407	600	-193	-32.17
	Fonds commercial (1)				27 000	-27 000	-100.00
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	266 755	87 795	178 961	78 378	100 583	128.33
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes				50 000	-50 000	-100.00
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	100		100	100		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	212		212	210	2	0.95
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	230		230	2 792	-2 562	-91.76
	Total II	278 101	98 192	179 910	159 080	20 830	13.09
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 192 600	11 667	1 180 934	946 356	234 578	24.79
	Autres créances	321 881		321 881	309 978	11 903	3.84
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	2 419 207		2 419 207	2 189 152	230 054	10.51
	Charges constatées d'avance (3)	66 286		66 286	17 762	48 524	273.19
	Total III	3 999 973	11 667	3 988 307	3 463 248	525 059	15.16
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		4 278 075	109 858	4 168 216	3 622 328	545 889	15.07

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

14 000

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2019 12	Exercice N-1 30/06/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000)	10 000	10 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	598 056	315 046	283 010	89.83
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	984 895	833 010	151 885	18.23
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 593 952	1 159 056	434 895	37.52
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	115 000		115 000	
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	4 857	79	4 778	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 749 966	1 829 778	-79 812	-4.36
	Dettes fiscales et sociales	406 106	505 253	-99 147	-19.62
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	105 540	59 910	45 630	76.16
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	192 795	68 251	124 545	182.48
	Total IV	2 574 265	2 463 272	110 993	4.51
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 168 216	3 622 328	545 889	15.07

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 480 224

2 463 193

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2019 12			Exercice N-1 30/06/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	22 514 624		22 514 624	19 449 020		3 065 603	15.76
Chiffre d'affaires NET	22 514 624		22 514 624	19 449 020		3 065 603	15.76
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			12 897	9 743		3 155	32.38
Autres produits			382	86		296	343.36
Total des Produits d'exploitation (I)			22 527 903	19 458 849		3 069 054	15.77
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			20 439 774	17 673 261		2 766 512	15.65
Impôts, taxes et versements assimilés			57 739	31 362		26 377	84.10
Salaires et traitements			379 362	343 518		35 844	10.43
Charges sociales			159 103	144 453		14 649	10.14
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			28 676	22 807		5 869	25.73
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			347	876		-530	-60.44
Total des Charges d'exploitation (II)			21 064 999	18 216 278		2 848 721	15.64
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 462 904	1 242 571		220 333	17.73
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2019	12	30/06/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		21			21	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		21			21	
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		360			360	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		360			360	
2. Résultat financier (V-VI)		-340			-340	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		1 462 564		1 242 571	219 993	17.70
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 564			2 564	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		2 564			2 564	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		563			563	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		31 902			31 902	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		32 465			32 465	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-29 900			-29 900	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		447 768		409 561	38 207	9.33
Total des produits (I+III+V+VII)		22 530 488		19 458 849	3 071 639	15.79
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		21 545 593		18 625 839	2 919 753	15.68
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		984 895		833 010	151 885	18.23

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 168 216.46 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 22 514 623.63 Euros et dégageant un bénéfice de 984 895.43 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 4605€.

Cette somme comprends le CICE 2018 d'un montant de 8000€, la déduction de 3395€ de produit à recevoir comptabilisé lors de l'exercice clos le 30/06/18.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

La société entend utiliser le bénéfice du CICE en vue de renforcer ses fonds propres.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 8 000 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	8 000
Total	8 000

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	37 804		
Installations générales agencements aménagements divers	30 074		128 821
Matériel de transport	91 543		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	18 709		2 582
TOTAL	140 326		131 403
Autres participations	100		
Autres titres immobilisés	210		2
Prêts, autres immobilisations financières	2 792		2
TOTAL	3 102		4
TOTAL GENERAL	181 232		131 407

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		27 000	10 804	10 804
Installations générales agencements aménagements divers			158 895	158 895
Matériel de transport			91 543	91 543
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 974	16 318	16 318
TOTAL		4 974	266 755	266 755
Autres participations			100	100
Autres titres immobilisés			212	212
Prêts, autres immobilisations financières		2 564	230	230
TOTAL		2 564	542	542
TOTAL GENERAL		34 538	278 101	278 101

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	10 204	193		10 397
Installations générales agencements aménagements divers	7 819	9 239		17 058
Matériel de transport	43 559	16 144		59 703
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 570	3 100	2 636	11 034
TOTAL	61 948	28 483	2 636	87 795
TOTAL GENERAL	72 152	28 676	2 636	98 192

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	193				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 239				
Matériel de transport	16 144				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 100				
TOTAL	28 483				
TOTAL GENERAL	28 676				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	11 667				11 667
TOTAL	11 667				11 667
TOTAL GENERAL	11 667				11 667

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	230		230
Clients douteux ou litigieux	14 000		14 000
Autres créances clients	1 178 600	1 178 600	
Taxe sur la valeur ajoutée	280 456	280 456	
Débiteurs divers	41 424	41 424	
Charges constatées d'avance	66 286	66 286	
TOTAL	1 580 997	1 566 767	14 230

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	115 000	25 816	89 184	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 749 966	1 749 966		
Personnel et comptes rattachés	35 528	35 528		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 756	33 756		
Impôts sur les bénéfices	50 518	50 518		
Taxe sur la valeur ajoutée	264 746	264 746		
Autres impôts taxes et assimilés	21 558	21 558		
Groupe et associés	4 857	0	4 857	
Autres dettes	105 540	105 540		
Produits constatés d'avance	192 795	192 795		
TOTAL	2 574 265	2 480 224	94 041	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	130 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 000			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	1 000			1 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
MARQUE INPI	225	
APPLICATION ANDROID	10 000	100.00
LOGICIEL TEAMVIEWER	579	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations et agencements	Linéaire	8 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	65 940
Autres créances	4 320
Total	70 261

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 050 306
Dettes fiscales et sociales	70 882
Autres dettes	104 800
Total	1 225 988

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	66 286
Total	66 286
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	192 795
Total	192 795

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

[illegible]

3G IMMO-CONSULTANT

Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 4 Bis Avenue d'Aléry, 74000 ANNECY
491 726 915 RCS ANNECY

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE **DU 30 DECEMBRE 2019**

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT **DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2019**

Bénéfice de l'exercice	984 895,43 euros
A titre de dividendes	600 000,00 euros
Soit 600,00 euros par action	
Le solde	384 895,43 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 982 951,50 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 30 décembre 2019.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 600 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Exercice clos le 30 juin 2016 :

- 300 000,00 euros, soit 300,00 euros par titre.
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2017 :

- 500 000,00 euros, soit 500,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 500 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2018 :

- 550 000,00 euros, soit 550,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 550 000,00 euros

Certifié conforme
Le Président

