

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : PARIS<br>Code greffe : 7501 |
|-----------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2008 B 08967<br>Numéro SIREN : 503 735 466<br>Nom ou dénomination : 3 LA FONCIERE |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 10/06/2021 sous le numéro de dépôt 42537



20210425372020

DATE DEPOT : 10/06/2021

N° DE DEPOT : 42537

N° GESTION : 2008B08967

N° SIREN : 503735466

DENOMINATION : 3 LA FONCIERE

ADRESSE : 37 av Pierre 1er de Serbie 75008 Paris

MILLESIME : 2020

**3 LA FONCIERE**  
Société par actions simplifiée  
au capital de 500 000 euros  
Siège social : 37 avenue Pierre 1er de Serbie  
75008 PARIS  
503 735 466 RCS PARIS

Greffe du tribunal  
de commerce de Paris  
Comptes annuels déposés le :  
14 JUIN 2021  
Sous le N° : 62537 MB

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**

**DU 18 MAI 2021**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**

**SOUMISE ET ADOPTEE**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat déficitaire s'élevant à -145 800,63 euros de la manière suivante :

**Origine**

Résultat de l'exercice -145 800,63 euros

**Affectation**

Aux autres réserves, soit -145 800,63 euros

**Total** -145 800,63 euros -145 800,63 euros

**RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliés en France.

| Exercice clos le : | Revenus éligibles à la réfaction<br>résultant de l'article 158-3-2° du CGI |                | Revenus non éligibles à la réfaction<br>résultant de l'article 158-3-2° du CGI |                |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|
|                    | Dividendes                                                                 | Autres revenus | Dividendes                                                                     | Autres revenus |
| 31 décembre 2019   | 0,00                                                                       | 0,00           | 0,00                                                                           | 0,00           |
| 31 décembre 2018   | 6 000 000,00                                                               | 0,00           | 0,00                                                                           | 0,00           |
| 31 décembre 2017   | 0,00                                                                       | 0,00           | 0,00                                                                           | 0,00           |

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le Président  
Monsieur Patrice LAFARGUE



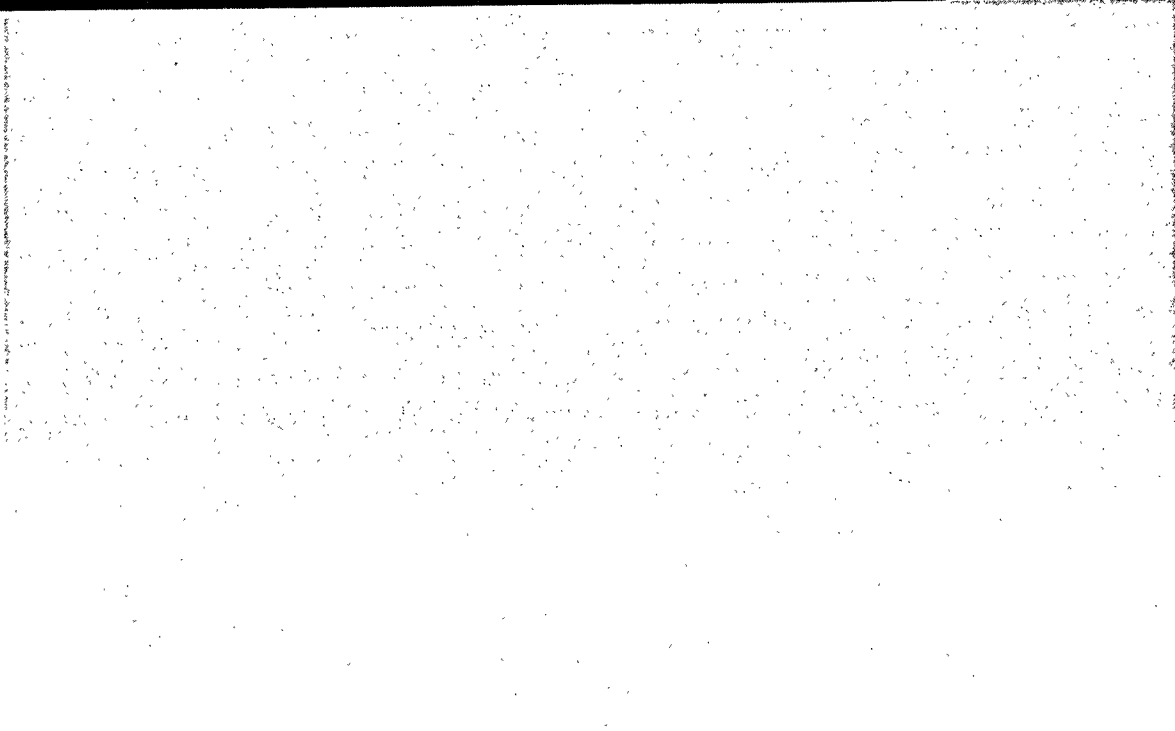
## 3 LA FONCIERE

37 Avenue Pierre 1er de Serbie

75008 PARIS 8E

*Certifié conforme*  
*H.*

Comptes au 31/12/2020



# Comptes annuels

| Rubriques                                     | Montant Brut         | Amort. Prov.      | 31/12/2020           | 31/12/2019           |
|-----------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé                   |                      |                   |                      |                      |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>          |                      |                   |                      |                      |
| Frais d'établissement                         |                      |                   |                      |                      |
| Frais de développement                        |                      |                   |                      |                      |
| Concessions, brevets et droits similaires     |                      |                   |                      |                      |
| Fonds commercial                              |                      |                   |                      |                      |
| Autres immobilisations incorporelles          |                      |                   |                      |                      |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles     |                      |                   |                      |                      |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |                      |                   |                      |                      |
| Terrains                                      |                      |                   |                      |                      |
| Constructions                                 |                      |                   |                      |                      |
| Installations techniques, matériel, outillage |                      |                   |                      |                      |
| Autres immobilisations corporelles            |                      |                   |                      |                      |
| Immobilisations en cours                      |                      |                   |                      |                      |
| Avances et acomptes                           |                      |                   |                      |                      |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>            |                      |                   |                      |                      |
| Participations par mise en équivalence        |                      |                   |                      |                      |
| Autres participations                         | 1 261 897,89         |                   | 1 261 897,89         | 1 261 897,89         |
| Créances rattachées à des participations      |                      |                   |                      |                      |
| Autres titres immobilisés                     |                      |                   |                      |                      |
| Prêts                                         |                      |                   |                      |                      |
| Autres immobilisations financières            |                      |                   |                      |                      |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                       | <b>1 261 897,89</b>  |                   | <b>1 261 897,89</b>  | <b>1 261 897,89</b>  |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                     |                      |                   |                      |                      |
| 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      |                      |                   |                      |                      |
| <b>CREANCES</b>                               |                      |                   |                      |                      |
| Créances clients et comptes rattachés         | 72 497,28            |                   | 72 497,28            | 42 246,46            |
| Autres créances                               | 10 991 569,93        | 414 000,00        | 10 577 569,93        | 16 333 644,13        |
| Capital souscrit et appelé, non versé         |                      |                   |                      |                      |
| <b>DIVERS</b>                                 |                      |                   |                      |                      |
| Valeurs mobilières de placement               | 800 000,00           |                   | 800 000,00           | 800 000,00           |
| (dont actions propres : )                     |                      |                   |                      |                      |
| Disponibilités                                | 8 865,90             |                   | 8 865,90             | 1 688,01             |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>              |                      |                   |                      |                      |
| Charges constatées d'avance                   |                      |                   |                      |                      |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                        | <b>11 872 933,11</b> | <b>414 000,00</b> | <b>11 458 933,11</b> | <b>17 177 578,60</b> |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler          |                      |                   |                      |                      |
| Primes de remboursement des obligations       |                      |                   |                      |                      |
| Ecarts de conversion actif                    |                      |                   |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                          | <b>13 134 831,00</b> | <b>414 000,00</b> | <b>12 720 831,00</b> | <b>18 439 476,49</b> |

| Rubriques                                                         | 31/12/2020           | 31/12/2019           |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital social ou individuel ( dont versé : 500 000,00 )          | 500 000,00           | 500 000,00           |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                            |                      |                      |
| Ecart de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )              |                      |                      |
| Réserve légale                                                    | 50 000,00            | 50 000,00            |
| Réserves statutaires ou contractuelles                            |                      |                      |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )        |                      |                      |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )          | 9 445 895,41         | 10 198 602,11        |
| Report à nouveau                                                  |                      |                      |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                 | <b>-145 800,63</b>   | <b>-752 706,70</b>   |
| Subventions d'investissement                                      |                      |                      |
| Provisions réglementées                                           | 163 870,75           | 126 457,94           |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                           | <b>10 013 965,53</b> | <b>10 122 353,35</b> |
| Produits des émissions de titres participatifs                    |                      |                      |
| Avances conditionnées                                             |                      |                      |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                       |                      |                      |
| Provisions pour risques                                           |                      |                      |
| Provisions pour charges                                           | 1 996 825,00         | 2 033 226,00         |
| <b>PROVISIONS</b>                                                 | <b>1 996 825,00</b>  | <b>2 033 226,00</b>  |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>                                         |                      |                      |
| Emprunts obligataires convertibles                                |                      |                      |
| Autres emprunts obligataires                                      |                      |                      |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit            |                      |                      |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs ) | 681 491,16           | 6 193 256,74         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                  |                      |                      |
| <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                      |                      |                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 16 949,31            | 90 418,00            |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 11 600,00            | 222,40               |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                            |                      |                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                      |                      |
| Autres dettes                                                     |                      |                      |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                                  |                      |                      |
| Produits constatés d'avance                                       |                      |                      |
| <b>DETTES</b>                                                     | <b>710 040,47</b>    | <b>6 283 897,14</b>  |
| Ecart de conversion passif                                        |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                              | <b>12 720 831,00</b> | <b>18 439 476,49</b> |

| Rubriques                                                                         | France | Exportation | 31/12/2020         | 31/12/2019         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|--------------------|--------------------|
| Ventes de marchandises                                                            |        |             |                    |                    |
| Production vendue de biens                                                        |        |             |                    |                    |
| Production vendue de services                                                     |        |             |                    |                    |
| <b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>                                                   |        |             |                    |                    |
| Production stockée                                                                |        |             |                    |                    |
| Production immobilisée                                                            |        |             |                    |                    |
| Subventions d'exploitation                                                        |        |             |                    |                    |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |        |             |                    | 109 779,00         |
| Autres produits                                                                   |        |             | 5 749,82           | 1,43               |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                                    |        |             | <b>5 749,82</b>    | <b>109 780,43</b>  |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                               |        |             |                    |                    |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |        |             |                    |                    |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)   |        |             |                    |                    |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                     |        |             |                    |                    |
| Autres achats et charges externes                                                 |        |             | 242 321,99         | 294 463,83         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |        |             |                    | 5 704,00           |
| Salaires et traitements                                                           |        |             |                    |                    |
| Charges sociales                                                                  |        |             |                    |                    |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                                   |        |             |                    |                    |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |        |             |                    |                    |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |        |             |                    |                    |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |        |             |                    |                    |
| Dotations aux provisions                                                          |        |             |                    |                    |
| Autres charges                                                                    |        |             |                    | 11,77              |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                                     |        |             | <b>242 321,99</b>  | <b>300 179,60</b>  |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                    |        |             | <b>-236 572,17</b> | <b>-190 399,17</b> |
| <b>OPERATIONS EN COMMUN</b>                                                       |        |             |                    |                    |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                             |        |             |                    |                    |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                             |        |             |                    |                    |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                        |        |             |                    |                    |
| Produits financiers de participations                                             |        |             | 24 917,59          | 152 464,99         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé          |        |             |                    |                    |
| Autres intérêts et produits assimilés                                             |        |             | 102 103,79         | 91 642,65          |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges                   |        |             |                    |                    |
| Différences positives de change                                                   |        |             |                    |                    |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                     |        |             |                    |                    |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                        |        |             | <b>127 021,38</b>  | <b>244 107,64</b>  |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions             |        |             |                    |                    |
| Intérêts et charges assimilées                                                    |        |             | 19 238,03          | 7 457,36           |
| Différences négatives de change                                                   |        |             |                    |                    |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                    |        |             |                    |                    |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                                        |        |             | <b>19 238,03</b>   | <b>7 457,36</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                         |        |             | <b>107 783,35</b>  | <b>236 650,28</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                              |        |             | <b>-128 788,82</b> | <b>46 251,11</b>   |

| Rubriques                                                                 | 31/12/2020         | 31/12/2019          |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                          |                    |                     |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                          |                    |                     |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges           | 166 283,00         | 22 790,00           |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                             | <b>166 283,00</b>  | <b>22 790,00</b>    |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                         |                    |                     |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                         |                    |                     |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | 183 294,81         | 821 747,81          |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                            | <b>183 294,81</b>  | <b>821 747,81</b>   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                              | <b>-17 011,81</b>  | <b>-798 957,81</b>  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                  |                    |                     |
| Impôts sur les bénéfices                                                  |                    |                     |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                 | <b>299 054,20</b>  | <b>376 678,07</b>   |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                  | <b>444 854,83</b>  | <b>1 129 384,77</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                                  | <b>-145 800,63</b> | <b>-752 706,70</b>  |

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **12 720 831 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **299 054 euros** et un total **charges** de **444 855 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-145 801 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

Il a une durée de 12 mois.

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

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

### Crise sanitaire COVID 19

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

Parallèlement, la société n'a pas eu recours aux dispositions d'aides proposées par l'Etat dans le cadre de la gestion de la situation exceptionnelle n'y aux dispositifs du chômage partiel.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

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

### Immobilisations financières

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

### Créances et dettes

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

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

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

### Comptes courants

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

### Trésorerie

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

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

Le solde des opérations de cash-pooling figure sur la ligne "Emprunt & Dettes Financières Divers" (groupe) au passif pour un montant de 680 923.65 au 31/12/2020 contre 6 191 397.43 au 31/12/2019 sur la ligne « Autres Créances » au passif.

### Disponibilités

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

### Achats

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

**Honoraires Commissaire aux comptes**

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes enregistré par la société dans les comptes de l'exercice 2020 est égal à 9 450.00 € HT.

**Intégration fiscale**

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

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

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

**Comptes consolidés**

Les comptes sociaux de la société 3 LA FONCIERE sont consolidés dans les comptes de la société SAS GROUPE IDEC - n° SIREN : 411-136-583 - 37, avenue Pierre 1er de Serbie - 75008 PARIS

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

| Rubriques                                            | Début d'exercice | Réévaluation | Acquisit., apports |
|------------------------------------------------------|------------------|--------------|--------------------|
| <b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>     |                  |              |                    |
| <b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> |                  |              |                    |
| Terrains                                             |                  |              |                    |
| Dont composants                                      |                  |              |                    |
| Constructions sur sol propre                         |                  |              |                    |
| Constructions sur sol d'autrui                       |                  |              |                    |
| Const. Install. générales, agenc., aménag.           |                  |              |                    |
| Install. techniques, matériel et outillage ind.      |                  |              |                    |
| Installations générales, agenc., aménag.             |                  |              |                    |
| Matériel de transport                                |                  |              |                    |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier           |                  |              |                    |
| Emballages récupérables et divers                    |                  |              |                    |
| Immobilisations corporelles en cours                 |                  |              |                    |
| Avances et acomptes                                  |                  |              |                    |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                   |                  |              |                    |
| Participations évaluées par mise en équivalence      |                  |              |                    |
| Autres participations                                |                  |              | 1 261 897,89       |
| Autres titres immobilisés                            |                  |              |                    |
| Prêts et autres immobilisations financières          |                  |              |                    |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                   |                  |              | 1 261 897,89       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                 |                  |              | 1 261 897,89       |

| Rubriques                                         | Virement | Cession | Fin d'exercice | Valeur d'origine |
|---------------------------------------------------|----------|---------|----------------|------------------|
| <b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>     |          |         |                |                  |
| <b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>         |          |         |                |                  |
| Terrains                                          |          |         |                |                  |
| Constructions sur sol propre                      |          |         |                |                  |
| Constructions sur sol d'autrui                    |          |         |                |                  |
| Constructions, installations générales, agenc.    |          |         |                |                  |
| Installations techn., matériel et outillages ind. |          |         |                |                  |
| Installations générales, agencements divers       |          |         |                |                  |
| Matériel de transport                             |          |         |                |                  |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier        |          |         |                |                  |
| Emballages récupérables et divers                 |          |         |                |                  |
| Immobilisations corporelles en cours              |          |         |                |                  |
| Avances et acomptes                               |          |         |                |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                |          |         |                |                  |
| Participations évaluées par mise équivalence      |          |         |                |                  |
| Autres participations                             |          |         |                | 1 261 897,89     |
| Autres titres immobilisés                         |          |         |                |                  |
| Prêts et autres immobilisations financières       |          |         |                |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                |          |         |                | 1 261 897,89     |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                              |          |         |                | 1 261 897,89     |

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|-----------|------------------|-----------|----------|----------------|
|-----------|------------------|-----------|----------|----------------|

## FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT

## AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

## TOTAL GENERAL

## VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

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

FRAIS ETBL  
AUT. INC.

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

## CORPOREL

|               |                  |  |  |  |  |  |                  |
|---------------|------------------|--|--|--|--|--|------------------|
| Acquis. titre | 37 412,81        |  |  |  |  |  | 37 412,81        |
| <b>TOTAL</b>  | <b>37 412,81</b> |  |  |  |  |  | <b>37 412,81</b> |

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

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

| Rubriques                                                             | Début d'exercice    | Dotations         | Reprises          | Fin d'exercice      |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Provisions gisements miniers, pétroliers                              |                     |                   |                   |                     |
| Provisions pour investissement                                        |                     |                   |                   |                     |
| Provisions pour hausse des prix                                       |                     |                   |                   |                     |
| Amortissements dérogatoires                                           | 126 457,94          | 37 412,81         |                   | 163 870,75          |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 %                              |                     |                   |                   |                     |
| Provisions pour prêts d'installation                                  |                     |                   |                   |                     |
| Autres provisions réglementées                                        |                     |                   |                   |                     |
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                        | <b>126 457,94</b>   | <b>37 412,81</b>  |                   | <b>163 870,75</b>   |
| Provisions pour litiges                                               |                     |                   |                   |                     |
| Provisions pour garanties données aux clients                         |                     |                   |                   |                     |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme                            |                     |                   |                   |                     |
| Provisions pour amendes et pénalités                                  |                     |                   |                   |                     |
| Provisions pour pertes de change                                      |                     |                   |                   |                     |
| Provisions pour pensions, obligations similaires                      |                     |                   |                   |                     |
| Provisions pour impôts                                                | 2 033 226,00        | 129 882,00        | 166 283,00        | 1 996 825,00        |
| Provisions pour renouvellement immobilisations                        |                     |                   |                   |                     |
| Provisions pour gros entretiens, grandes révis.                       |                     |                   |                   |                     |
| Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer                      |                     |                   |                   |                     |
| Autres provisions pour risques et charges                             |                     |                   |                   |                     |
| <b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>                                  | <b>2 033 226,00</b> | <b>129 882,00</b> | <b>166 283,00</b> | <b>1 996 825,00</b> |
| Dépréciations immobilisations incorporelles                           |                     |                   |                   |                     |
| Dépréciations immobilisations corporelles                             |                     |                   |                   |                     |
| Dépréciations titres mis en équivalence                               |                     |                   |                   |                     |
| Dépréciations titres de participation                                 |                     |                   |                   |                     |
| Dépréciations autres immobilis. financières                           |                     |                   |                   |                     |
| Dépréciations stocks et en cours                                      |                     |                   |                   |                     |
| Dépréciations comptes clients                                         |                     |                   |                   |                     |
| Autres dépréciations                                                  | 398 000,00          | 16 000,00         |                   | 414 000,00          |
| <b>DEPRECIATIONS</b>                                                  | <b>398 000,00</b>   | <b>16 000,00</b>  |                   | <b>414 000,00</b>   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                  | <b>2 557 683,94</b> | <b>183 294,81</b> | <b>166 283,00</b> | <b>2 574 695,75</b> |
| Dotations et reprises d'exploitation                                  |                     |                   |                   |                     |
| Dotations et reprises financières                                     |                     |                   |                   |                     |
| Dotations et reprises exceptionnelles                                 |                     | 183 294,81        | 166 283,00        |                     |
| Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice |                     |                   |                   |                     |

**ETAT DES CREANCES**

Montant brut 1 an au plus plus d'un an

|                                                                         |               |               |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations                                |               |               |
| Prêts                                                                   |               |               |
| Autres immobilisations financières                                      |               |               |
| Clients douteux ou litigieux                                            |               |               |
| Autres créances clients                                                 | 72 497,28     | 72 497,28     |
| Créance représentative de titres prêtés                                 |               |               |
| Personnel et comptes rattachés                                          |               |               |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux                           |               |               |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices                    |               |               |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée                 | 2 044,60      | 2 044,60      |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés |               |               |
| Etat, autres collectivités : créances diverses                          |               |               |
| Groupe et associés                                                      | 10 919 925,33 | 10 919 925,33 |
| Débiteurs divers                                                        | 69 600,00     | 69 600,00     |
| Charges constatées d'avance                                             |               |               |

**TOTAL GENERAL 11 064 067,21 11 064 067,21**

Montant des prêts accordés en cours d'exercice  
 Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice  
 Prêts et avances consentis aux associés

**ETAT DES DETTES**

Montant brut 1 an au plus plus d'1 an 5 ans plus de 5 ans

|                                                 |            |            |
|-------------------------------------------------|------------|------------|
| Emprunts obligataires convertibles              |            |            |
| Autres emprunts obligataires                    |            |            |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine   |            |            |
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine   |            |            |
| Emprunts et dettes financières divers           | 567,51     | 567,51     |
| Fournisseurs et comptes rattachés               | 16 949,31  | 16 949,31  |
| Personnel et comptes rattachés                  |            |            |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   |            |            |
| Etat : impôt sur les bénéfices                  |            |            |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée               | 11 600,00  | 11 600,00  |
| Etat : obligations cautionnées                  |            |            |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés        |            |            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |            |            |
| Groupe et associés                              | 680 923,65 | 680 923,65 |
| Autres dettes                                   |            |            |
| Dettes représentatives de titres empruntés      |            |            |
| Produits constatés d'avance                     |            |            |

**TOTAL GENERAL 710 040,47 710 040,47**

Emprunts souscrits en cours d'exercice  
 Emprunts remboursés en cours d'exercice  
 Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

| Compte                                          | Libellé                    | 31/12/2020        | 31/12/2019       | Ecart            |
|-------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| <b>PRODUITS A RECEVOIR</b>                      |                            |                   |                  |                  |
| <b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>             |                            |                   |                  |                  |
| 418100050                                       | FAE CLIENTS GROUPE         | 64 346,21         | 33 967,54        | 30 378,67        |
| <b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>       |                            | <b>64 346,21</b>  | <b>33 967,54</b> | <b>30 378,67</b> |
| <b>AUTRES CREANCES</b>                          |                            |                   |                  |                  |
| 409800050                                       | ANP GROUPE FRAIS GX        | 69 600,00         | 1 334,40         | 68 265,60        |
| 448700000                                       | ETAT PRODUITS A RECEVOIR   |                   | 18 104,00        | -18 104,00       |
| <b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>                    |                            | <b>69 600,00</b>  | <b>19 438,40</b> | <b>50 161,60</b> |
| <b>BANQUES, ETABLISSEMENTS FINANCIERS</b>       |                            |                   |                  |                  |
| 518700000                                       | INTERETS COURUS A RECEVOIR | 8 865,90          | 1 688,01         | 7 177,89         |
| <b>TOTAL BANQUES, ETABLISSEMENTS FINANCIERS</b> |                            | <b>8 865,90</b>   | <b>1 688,01</b>  | <b>7 177,89</b>  |
| <b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>                |                            | <b>142 812,11</b> | <b>55 093,95</b> | <b>87 718,16</b> |

| Compte                                         | Libelle             | 31/12/2020       | 31/12/2019       | Ecart             |
|------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------|
| <b>CHARGES A PAYER</b>                         |                     |                  |                  |                   |
| <b>DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH</b>       |                     |                  |                  |                   |
| 408100020                                      | PNP FRAIS GX H G    | 11 340,00        | 17 072,40        | -5 732,40         |
| 408100050                                      | PNP GROUPE FRAIS GX | 927,60           | 69 600,00        | -68 672,40        |
| <b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH</b> |                     | <b>12 267,60</b> | <b>86 672,40</b> | <b>-74 404,80</b> |
| <b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>                   |                     | <b>12 267,60</b> | <b>86 672,40</b> | <b>-74 404,80</b> |

| Catégories de titres                               | Nombre de titres              |                             |                                  | Valeur nominale |
|----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|-----------------|
|                                                    | à la clôture<br>de l'exercice | créés pendant<br>l'exercice | remboursés<br>pendant l'exercice |                 |
| Actions ordinaires                                 |                               |                             |                                  |                 |
| Actions amorties                                   |                               |                             |                                  |                 |
| Actions à dividende prioritaire sans droit de vote |                               |                             |                                  |                 |
| Actions préférentielles                            |                               |                             |                                  |                 |
| Parts sociales                                     | 50 000                        |                             |                                  | 10              |
| Certificats d'investissements                      |                               |                             |                                  |                 |

| Rubriques | Chiffre d'affaires | Chiffre d'affaires | Tota       | Tota       | % |
|-----------|--------------------|--------------------|------------|------------|---|
|           | France             | Export             | 31/12/2020 | 31/12/2019 |   |

Refacturation interne

**TOTAL**

Répartition de l'impôt sur les  
bénéfices

| Répartition                                               | Résultat avant<br>Impôt | Impôt dû | Résultat net<br>après impôt |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------|----------|-----------------------------|
| Résultat courant                                          | -128 789                |          | -128 789                    |
| Résultat exceptionnel à court terme                       | -17 012                 |          | -17 012                     |
| Résultat exceptionnel à long terme                        |                         |          |                             |
| Participation des salariés                                |                         |          |                             |
| Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs |                         |          |                             |
| <b>RESULTAT COMPTABLE</b>                                 | <b>-145 801</b>         |          | <b>-145 801</b>             |



| Dénomination<br>Siège Social         | Capital<br>Capitaux Propres | O.P. Détenue<br>Divid. encaiss. | Val. brute Titres<br>Val. nette Titres | Chiffre d'affaires<br>Résultat |
|--------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------|
| <b>FILIALES (plus de 50%)</b>        |                             |                                 |                                        |                                |
| SCI 3LF AUBERGENVILLE                | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 0,00                           |
| SCI 3LF AUBERGENVILLE                | (27 186)                    | 0,00                            | 2 999                                  | (27 586)                       |
| SCI 3LF SAINT AUNES FROID            | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 134 327                        |
| SCI 3LF SAINT AUNES FROID            | (126 816)                   | 0,00                            | 2 999                                  | (10 275)                       |
| SCI 3LF CARHAIX                      | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 246 198                        |
| SCI 3LF CARHAIX                      | 181 954                     | 0,00                            | 2 999                                  | 92 913                         |
| SCI 3LF CENTRE D'EXPERTISE CULINAIRE | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 635 437                        |
| SCI 3LF CENTRE D'EXPERTISE CULINAIRE | 230 107                     | 0,00                            | 2 999                                  | 140 237                        |
| SCI 3LF CESSY                        | 3 000                       | 90,                             | 2 700                                  | 2                              |
| SCI 3LF CESSY                        | (556 657)                   | 0,00                            | 2 700                                  | (181 956)                      |
| SCI 3LF CORNEBARIEU                  | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 0,00                           |
| SCI 3LF CORNEBARIEU                  | (15 712)                    | 0,00                            | 2 999                                  | (2 153)                        |
| SCI 3LF CRETEIL                      | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 1 533 192                      |
| SCI 3LF CRETEIL                      | 27 926                      | 152 464,99                      | 2 999                                  | 24 926                         |
| SCI 3LF DUCOUX                       | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 0,00                           |
| SCI 3LF DUCOUX                       | 1 141                       | 0,00                            | 2 999                                  | (1 859)                        |
| SCI 3LF LES HAUTS NOIRS              | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 0,00                           |
| SCI 3LF LES HAUTS NOIRS              | (98 945)                    | 0,00                            | 2 999                                  | (19 076)                       |
| SCI 3LF LA FACTORY                   | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 296 745,41                     |
| SCI 3LF LA FACTORY                   | (172 970)                   | 0,00                            | 2 999                                  | (173 542)                      |
| SCI 3LF LANDIVISIAU                  | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 94 204                         |
| SCI 3LF LANDIVISIAU                  | (119 587)                   | 0,00                            | 2 999                                  | (16 496)                       |
| SCI 3LF LOUVRE                       | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 398 032                        |
| SCI 3LF LOUVRE                       | (770 518)                   | 0,00                            | 2 999                                  | (507 043)                      |
| SCI 3LF LE LUC FROID                 | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 111 175                        |
| SCI 3LF LE LUC FROID                 | 101 643                     | 0,00                            | 2 999                                  | 51 880                         |
| <b>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</b>     |                             |                                 |                                        |                                |
| <b>AUTRES PARTICIPATIONS</b>         |                             |                                 |                                        |                                |

| Dénomination<br>Siège Social  | Capital<br>Capitaux Propres | O.P. Détentille<br>Divid. encaiss. | Val. brute Titres<br>Val. nette Titres | Chiffre d'affaires<br>Résultat |
|-------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------|
| <b>FILIALES (plus de 50%)</b> |                             |                                    |                                        |                                |
| SCI 3LF METZ FROID            | 3 000                       | 99,97                              | 2 999                                  | 4 172 637                      |
| SCI 3LF METZ FROID            | (89 821)                    | 0,00                               | 2 999                                  | (54 909)                       |
| SCI 3LF MISSISSIPPI           | 3 000                       | 99,97                              | 2 999                                  | 489 423                        |
| SCI 3LF MISSISSIPPI           | 226 730                     | 0,00                               | 2 999                                  | 101 794                        |
| SCI 3LF MONDRAGON             | 3 000                       | 99,97                              | 2 999                                  | 61 851,21                      |
| SCI 3LF MONDRAGON             | (96 980)                    | 0,00                               | 2 999                                  | (75 466)                       |
| SCI 3LF PARDOUX               | 3 000                       | 99,97                              | 2 999                                  | 346 895                        |
| SCI 3LF PARDOUX               | (196 425)                   | 0,00                               | 2 999                                  | 17 862                         |
| SCI 3LF PEROLS                | 3 000                       | 99,97                              | 2 999                                  | 271 254                        |
| SCI 3LF PEROLS                | 24 787                      | 0,00                               | 2 999                                  | 29 634                         |
| SCI 3LF POULAIN               | 3 000                       | 99,97                              | 2 999                                  | 772 004                        |
| SCI 3LF POULAIN               | (1 010 110)                 | 0,00                               | 2 999                                  | (207 601)                      |
| SCI 3LF ROUEN                 | 3 000                       | 99,97                              | 2 999                                  | 0,00                           |
| SCI 3LF ROUEN                 | (387 223)                   | 0,00                               | 2 999                                  | (16 623)                       |
| SCI 3LF SEZE                  | 3 000                       | 90,                                | 2 700                                  | 106 204                        |
| SCI 3LF SEZE                  | (1 025 883)                 | 0,00                               | 2 700                                  | 8 243                          |
| SCI TOMMY                     | 200                         | 70,00                              | 1 008 831                              | 0,00                           |
| SCI TOMMY                     | (1 343 191)                 | 0,00                               | 1 008 831                              | (101 258)                      |
| SAS 3LF BRETAGNE              | 3 000                       | 80,00                              | 2 400                                  | 0,00                           |
| SAS 3LF BRETAGNE              | (2 101)                     | 0,00                               | 2 400                                  | (4 501)                        |

**PARTICIPATIONS (10 à 50%)****AUTRES PARTICIPATIONS**



COMMISSAIRES AUX COMPTES

Eric **LETOURMY**

Sonia **LUTZ**

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

### **SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31 décembre 2020**

*Ce rapport contient 23 pages*

#### **SAS 3 LA FONCIERE**

**Société par actions simplifiée au capital de 500 000 Euros**

**Siège Social : 37, avenue Pierre 1<sup>er</sup> de Serbie**

**75008 PARIS**

**RCS PARIS 503 735 466**

**DR AUDIT**

**SARL au capital de 10 000 euros**

**33, avenue de Châteaudun - BP 1416**

**61005 BLOIS CEDEX**

**Tél : 02 54 42 23 11**

**E-mail : draudit@draudit.net**

A l'assemblée générale de la société SAS 3 LA FONCIERE,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS 3 LA FONCIERE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

#### **Justification des appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice

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

- Les titres de participation dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2020 s'établit à 1 261 898 euros, sont évalués à leur cout de revient et dépréciés sur la base de leur valeur d'usage selon les modalités décrites en note « immobilisations financières » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles issues des plans stratégiques établis pour chacune de ces activités sous le contrôle de la direction générale.

Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

### **Vérifications spécifiques**

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

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

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

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Blois, le 4 mai 2021

**SARL Daniel RAVINEAU AUDIT**  
**Commissaire aux comptes**  
**Éric LETOURMY**



| Rubriques                                     | Montant Brut         | Amort. Prov.      | 31/12/2020           | 31/12/2019           |
|-----------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé                   |                      |                   |                      |                      |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>          |                      |                   |                      |                      |
| Frais d'établissement                         |                      |                   |                      |                      |
| Frais de développement                        |                      |                   |                      |                      |
| Concessions, brevets et droits similaires     |                      |                   |                      |                      |
| Fonds commercial                              |                      |                   |                      |                      |
| Autres immobilisations incorporelles          |                      |                   |                      |                      |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles     |                      |                   |                      |                      |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |                      |                   |                      |                      |
| Terrains                                      |                      |                   |                      |                      |
| Constructions                                 |                      |                   |                      |                      |
| Installations techniques, matériel, outillage |                      |                   |                      |                      |
| Autres immobilisations corporelles            |                      |                   |                      |                      |
| Immobilisations en cours                      |                      |                   |                      |                      |
| Avances et acomptes                           |                      |                   |                      |                      |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>            |                      |                   |                      |                      |
| Participations par mise en équivalence        |                      |                   |                      |                      |
| Autres participations                         | 1 261 897,89         |                   | 1 261 897,89         | 1 261 897,89         |
| Créances rattachées à des participations      |                      |                   |                      |                      |
| Autres titres immobilisés                     |                      |                   |                      |                      |
| Prêts                                         |                      |                   |                      |                      |
| Autres immobilisations financières            |                      |                   |                      |                      |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                       | <b>1 261 897,89</b>  |                   | <b>1 261 897,89</b>  | <b>1 261 897,89</b>  |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                     |                      |                   |                      |                      |
| 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      |                      |                   |                      |                      |
| <b>CREANCES</b>                               |                      |                   |                      |                      |
| Créances clients et comptes rattachés         | 72 497,28            |                   | 72 497,28            | 42 246,46            |
| Autres créances                               | 10 991 569,93        | 414 000,00        | 10 577 569,93        | 16 333 644,13        |
| Capital souscrit et appelé, non versé         |                      |                   |                      |                      |
| <b>DIVERS</b>                                 |                      |                   |                      |                      |
| Valeurs mobilières de placement               | 800 000,00           |                   | 800 000,00           | 800 000,00           |
| (dont actions propres)                        |                      |                   |                      |                      |
| Disponibilités                                | 8 865,90             |                   | 8 865,90             | 1 688,01             |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>              |                      |                   |                      |                      |
| Charges constatées d'avance                   |                      |                   |                      |                      |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                        | <b>11 872 933,11</b> | <b>414 000,00</b> | <b>11 458 933,11</b> | <b>17 177 578,60</b> |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler          |                      |                   |                      |                      |
| Primes de remboursement des obligations       |                      |                   |                      |                      |
| Ecarts de conversion actif                    |                      |                   |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                          | <b>13 134 831,00</b> | <b>414 000,00</b> | <b>12 720 831,00</b> | <b>18 439 476,49</b> |



| Rubriques                                                         | 31/12/2020           | 31/12/2019           |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital social ou individuel (dont versé : 500 000,00 )           | 500 000,00           | 500 000,00           |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                            |                      |                      |
| Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence )                 |                      |                      |
| Réserve légale                                                    | 50 000,00            | 50 000,00            |
| Réserves statutaires ou contractuelles                            |                      |                      |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )        |                      |                      |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )          | 9 445 895,41         | 10 198 602,11        |
| Report à nouveau                                                  |                      |                      |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                 | <b>-145 800,63</b>   | <b>-752 706,70</b>   |
| Subventions d'investissement                                      |                      |                      |
| Provisions réglementées                                           | 163 870,75           | 126 457,94           |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                           | <b>10 013 965,53</b> | <b>10 122 353,35</b> |
| Produits des émissions de titres participatifs                    |                      |                      |
| Avances conditionnées                                             |                      |                      |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                       |                      |                      |
| Provisions pour risques                                           |                      |                      |
| Provisions pour charges                                           | 1 996 825,00         | 2 033 226,00         |
| <b>PROVISIONS</b>                                                 | <b>1 996 825,00</b>  | <b>2 033 226,00</b>  |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>                                         |                      |                      |
| Emprunts obligataires convertibles                                |                      |                      |
| Autres emprunts obligataires                                      |                      |                      |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit            |                      |                      |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs ) | 681 491,16           | 6 193 256,74         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                  |                      |                      |
| <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                      |                      |                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 16 949,31            | 90 418,00            |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 11 600,00            | 222,40               |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                            |                      |                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                      |                      |
| Autres dettes                                                     |                      |                      |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                                  |                      |                      |
| Produits constatés d'avance                                       |                      |                      |
| <b>DETTES</b>                                                     | <b>710 040,47</b>    | <b>6 283 897,14</b>  |
| Ecart de conversion passif                                        |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                              | <b>12 720 831,00</b> | <b>18 439 476,49</b> |



| Rubriques                                                                         | France | Exportation | 31/12/2020         | 31/12/2019         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|--------------------|--------------------|
| Ventes de marchandises                                                            |        |             |                    |                    |
| Production vendue de biens                                                        |        |             |                    |                    |
| Production vendue de services                                                     |        |             |                    |                    |
| <b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>                                                   |        |             |                    |                    |
| Production stockée                                                                |        |             |                    |                    |
| Production immobilisée                                                            |        |             |                    |                    |
| Subventions d'exploitation                                                        |        |             |                    | 109 779,00         |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |        |             | 5 749,82           | 1,43               |
| Autres produits                                                                   |        |             |                    |                    |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                                    |        |             | <b>5 749,82</b>    | <b>109 780,43</b>  |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                               |        |             |                    |                    |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |        |             |                    |                    |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)   |        |             |                    |                    |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                     |        |             | 242 321,99         | 294 463,83         |
| Autres achats et charges externes                                                 |        |             |                    | 5 704,00           |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |        |             |                    |                    |
| Salaires et traitements                                                           |        |             |                    |                    |
| Charges sociales                                                                  |        |             |                    |                    |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                                   |        |             |                    |                    |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |        |             |                    |                    |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |        |             |                    |                    |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |        |             |                    |                    |
| Dotations aux provisions                                                          |        |             |                    | 11,77              |
| Autres charges                                                                    |        |             |                    |                    |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                                     |        |             | <b>242 321,99</b>  | <b>300 179,60</b>  |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                    |        |             | <b>-236 572,17</b> | <b>-190 399,17</b> |
| <b>OPERATIONS EN COMMUN</b>                                                       |        |             |                    |                    |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                             |        |             |                    |                    |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                             |        |             |                    |                    |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                        |        |             |                    |                    |
| Produits financiers de participations                                             |        |             | 24 917,59          | 152 464,99         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé          |        |             |                    |                    |
| Autres intérêts et produits assimilés                                             |        |             | 102 103,79         | 91 642,65          |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges                   |        |             |                    |                    |
| Différences positives de change                                                   |        |             |                    |                    |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                     |        |             |                    |                    |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                        |        |             | <b>127 021,38</b>  | <b>244 107,64</b>  |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions             |        |             |                    |                    |
| Intérêts et charges assimilées                                                    |        |             | 19 238,03          | 7 457,36           |
| Différences négatives de change                                                   |        |             |                    |                    |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                    |        |             |                    |                    |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                                        |        |             | <b>19 238,03</b>   | <b>7 457,36</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                         |        |             | <b>107 783,35</b>  | <b>236 650,28</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                              |        |             | <b>-128 788,82</b> | <b>46 251,11</b>   |



| Rubriques                                                                 | 31/12/2020         | 31/12/2019          |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                          |                    |                     |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                          |                    |                     |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges           | 166 283,00         | 22 790,00           |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                             | <b>166 283,00</b>  | <b>22 790,00</b>    |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                         |                    |                     |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                         |                    |                     |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | 183 294,81         | 821 747,81          |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                            | <b>183 294,81</b>  | <b>821 747,81</b>   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                              | <b>-17 011,81</b>  | <b>-798 957,81</b>  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                  |                    |                     |
| Impôts sur les bénéfices                                                  |                    |                     |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                 | <b>299 054,20</b>  | <b>376 678,07</b>   |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                  | <b>444 854,83</b>  | <b>1 129 384,77</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                                  | <b>-145 800,63</b> | <b>-752 706,70</b>  |



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

Le bilan de l'exercice présente un total de **12 720 831 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 299 054 euros** et un total **charges de 444 855 euros**, dégageant ainsi un **résultat de -145 801 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

Il a une durée de 12 mois.

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

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

### Crise sanitaire COVID 19

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

Parallèlement, la société n'a pas eu recours aux dispositions d'aides proposées par l'Etat dans le cadre de la gestion de la situation exceptionnelle ni aux dispositifs du chômage partiel.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

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



### Immobilisations financières

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

### Créances et dettes

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

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

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

### Comptes courants

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

### Trésorerie

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

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

Le solde des opérations de cash-pooling figure sur la ligne "Emprunt & Dettes Financières Divers" (groupe) au passif pour un montant de 680 923.65 au 31/12/2020 contre 6 191 397.43 au 31/12/2019 sur la ligne « Emprunts & Dettes financières » au passif.

### Disponibilités

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

### Achats

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



**Honoraires Commissaire aux comptes**

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes enregistré par la société dans les comptes de l'exercice 2020 est égal à 9 450.00 € HT.

**Intégration fiscale**

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

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

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

**Comptes consolidés**

Les comptes sociaux de la société 3 LA FONCIERE sont consolidés dans les comptes de la société SAS GROUPE IDEC - n° SIREN : 411-136-583 - 37, avenue Pierre 1er de Serbie - 75008 PARIS

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



| Rubriques                                            | Début d'exercice | Réévaluation | Acquisit., apports |
|------------------------------------------------------|------------------|--------------|--------------------|
| <b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>     |                  |              |                    |
| <b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> |                  |              |                    |
| Terrains                                             |                  |              |                    |
| Constructions sur sol propre                         |                  |              |                    |
| Constructions sur sol d'autrui                       |                  |              |                    |
| Const. Install. générales, agenc., aménag.           |                  |              |                    |
| Install. techniques, matériel et outillage ind.      |                  |              |                    |
| Installations générales, agenc., aménag.             |                  |              |                    |
| Matériel de transport                                |                  |              |                    |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier           |                  |              |                    |
| Emballages récupérables et divers                    |                  |              |                    |
| Immobilisations corporelles en cours                 |                  |              |                    |
| Avances et acomptes                                  |                  |              |                    |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                   |                  |              |                    |
| Participations évaluées par mise en équivalence      |                  |              |                    |
| Autres participations                                |                  |              | 1 261 897,89       |
| Autres titres immobilisés                            |                  |              |                    |
| Prêts et autres immobilisations financières          |                  |              |                    |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                   |                  |              | 1 261 897,89       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                 |                  |              | 1 261 897,89       |

| Rubriques                                         | Virement | Cession | Fin d'exercice | Valeur d'origine |
|---------------------------------------------------|----------|---------|----------------|------------------|
| <b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>  |          |         |                |                  |
| <b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>         |          |         |                |                  |
| Terrains                                          |          |         |                |                  |
| Constructions sur sol propre                      |          |         |                |                  |
| Constructions sur sol d'autrui                    |          |         |                |                  |
| Constructions, installations générales, agenc.    |          |         |                |                  |
| Installations techn., matériel et outillages ind. |          |         |                |                  |
| Installations générales, agencements divers       |          |         |                |                  |
| Matériel de transport                             |          |         |                |                  |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier        |          |         |                |                  |
| Emballages récupérables et divers                 |          |         |                |                  |
| Immobilisations corporelles en cours              |          |         |                |                  |
| Avances et acomptes                               |          |         |                |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                |          |         |                |                  |
| Participations évaluées par mise équivalence      |          |         |                |                  |
| Autres participations                             |          |         |                | 1 261 897,89     |
| Autres titres immobilisés                         |          |         |                |                  |
| Prêts et autres immobilisations financières       |          |         |                |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                |          |         |                | 1 261 897,89     |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                              |          |         |                | 1 261 897,89     |



| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|-----------|------------------|-----------|----------|----------------|
|-----------|------------------|-----------|----------|----------------|

|                                           |  |  |  |  |
|-------------------------------------------|--|--|--|--|
| FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT |  |  |  |  |
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES      |  |  |  |  |

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

|                             |  |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES |  |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|--|

|               |  |  |  |  |
|---------------|--|--|--|--|
| TOTAL GENERAL |  |  |  |  |
|---------------|--|--|--|--|

| VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES |                                 |                |                         |                                 |                |                         |                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|-------------------------|---------------------------------|----------------|-------------------------|----------------------------------------|
| Rubriques                                                                          | Dotations                       |                |                         | Reprises                        |                |                         | Mouvements amortissements fin exercice |
|                                                                                    | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort. fisc. exception. | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort. fisc. exception. |                                        |

|            |  |  |  |  |  |  |  |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|
| FRAIS ETBL |  |  |  |  |  |  |  |
| AUT. INC.  |  |  |  |  |  |  |  |

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

|           |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------|--|--|--|--|--|--|--|
| CORPOREL: |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------|--|--|--|--|--|--|--|

|               |           |  |  |  |  |  |           |
|---------------|-----------|--|--|--|--|--|-----------|
| Acquis. titre | 37 412,81 |  |  |  |  |  | 37 412,81 |
|---------------|-----------|--|--|--|--|--|-----------|

|       |           |  |  |  |  |  |           |
|-------|-----------|--|--|--|--|--|-----------|
| TOTAL | 37 412,81 |  |  |  |  |  | 37 412,81 |
|-------|-----------|--|--|--|--|--|-----------|

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

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



| Rubriques                                                             | Début d'exercice    | Dotations         | Reprises          | Fin d'exercice      |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Provisions gisements miniers, pétroliers                              |                     |                   |                   |                     |
| Provisions pour investissement                                        |                     |                   |                   |                     |
| Provisions pour hausse des prix                                       |                     |                   |                   |                     |
| Amortissements dérogatoires                                           | 126 457,94          | 37 412,81         |                   | 163 870,75          |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 %                              |                     |                   |                   |                     |
| Provisions pour prêts d'installation                                  |                     |                   |                   |                     |
| Autres provisions réglementées                                        |                     |                   |                   |                     |
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                        | <b>126 457,94</b>   | <b>37 412,81</b>  |                   | <b>163 870,75</b>   |
| Provisions pour litiges                                               |                     |                   |                   |                     |
| Provisions pour garanties données aux clients                         |                     |                   |                   |                     |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme                            |                     |                   |                   |                     |
| Provisions pour amendes et pénalités                                  |                     |                   |                   |                     |
| Provisions pour pertes de change                                      |                     |                   |                   |                     |
| Provisions pour pensions, obligations similaires                      |                     |                   |                   |                     |
| Provisions pour impôts                                                | 2 033 226,00        | 129 882,00        | 166 283,00        | 1 996 825,00        |
| Provisions pour renouvellement immobilisations                        |                     |                   |                   |                     |
| Provisions pour gros entretiens, grandes révis.                       |                     |                   |                   |                     |
| Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer                      |                     |                   |                   |                     |
| Autres provisions pour risques et charges                             |                     |                   |                   |                     |
| <b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>                                  | <b>2 033 226,00</b> | <b>129 882,00</b> | <b>166 283,00</b> | <b>1 996 825,00</b> |
| Dépréciations immobilisations incorporelles                           |                     |                   |                   |                     |
| Dépréciations immobilisations corporelles                             |                     |                   |                   |                     |
| Dépréciations titres mis en équivalence                               |                     |                   |                   |                     |
| Dépréciations titres de participation                                 |                     |                   |                   |                     |
| Dépréciations autres immobilis. financières                           |                     |                   |                   |                     |
| Dépréciations stocks et en cours                                      |                     |                   |                   |                     |
| Dépréciations comptes clients                                         |                     |                   |                   |                     |
| Autres dépréciations                                                  | 398 000,00          | 16 000,00         |                   | 414 000,00          |
| <b>DEPRECIATIONS</b>                                                  | <b>398 000,00</b>   | <b>16 000,00</b>  |                   | <b>414 000,00</b>   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                  | <b>2 557 683,94</b> | <b>183 294,81</b> | <b>166 283,00</b> | <b>2 574 695,75</b> |
| Dotations et reprises d'exploitation                                  |                     |                   |                   |                     |
| Dotations et reprises financières                                     |                     |                   |                   |                     |
| Dotations et reprises exceptionnelles                                 |                     | 183 294,81        | 166 283,00        |                     |
| Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice |                     |                   |                   |                     |



| ETAT DES CREANCES                                                       | Montant brut         | 1 an au plus         | plus d'un an |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations                                |                      |                      |              |
| Prêts                                                                   |                      |                      |              |
| Autres immobilisations financières                                      |                      |                      |              |
| Clients douteux ou litigieux                                            |                      |                      |              |
| Autres créances clients                                                 | 72 497,28            | 72 497,28            |              |
| Créance représentative de titres prêtés                                 |                      |                      |              |
| Personnel et comptes rattachés                                          |                      |                      |              |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux                           |                      |                      |              |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices                    |                      |                      |              |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée                 | 2 044,60             | 2 044,60             |              |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés |                      |                      |              |
| Etat, autres collectivités : créances diverses                          |                      |                      |              |
| Groupe et associés                                                      | 10 919 925,33        | 10 919 925,33        |              |
| Débiteurs divers                                                        | 69 600,00            | 69 600,00            |              |
| Charges constatées d'avance                                             |                      |                      |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                    | <b>11 064 067,21</b> | <b>11 064 067,21</b> |              |

Montant des prêts accordés en cours d'exercice  
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice  
Prêts et avances consentis aux associés

| ETAT DES DETTES                                 | Montant brut      | 1 an au plus      | plus d'1 an, 5 ans | plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles              |                   |                   |                    |               |
| Autres emprunts obligataires                    |                   |                   |                    |               |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine   |                   |                   |                    |               |
| Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine    |                   |                   |                    |               |
| Emprunts et dettes financières divers           | 567,51            | 567,51            |                    |               |
| Fournisseurs et comptes rattachés               | 16 949,31         | 16 949,31         |                    |               |
| Personnel et comptes rattachés                  |                   |                   |                    |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   |                   |                   |                    |               |
| Etat : impôt sur les bénéfices                  |                   |                   |                    |               |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée               | 11 600,00         | 11 600,00         |                    |               |
| Etat : obligations cautionnées                  |                   |                   |                    |               |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés        |                   |                   |                    |               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |                   |                   |                    |               |
| Groupe et associés                              | 680 923,65        | 680 923,65        |                    |               |
| Autres dettes                                   |                   |                   |                    |               |
| Dettes représentatives de titres empruntés      |                   |                   |                    |               |
| Produits constatés d'avance                     |                   |                   |                    |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>710 040,47</b> | <b>710 040,47</b> |                    |               |

Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exercice  
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

| Compte                                          | Libellé                    | 31/12/2020        | 31/12/2019       | Ecart            |
|-------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| <b>PRODUITS A RECEVOIR</b>                      |                            |                   |                  |                  |
| <b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>             |                            |                   |                  |                  |
| 418100050                                       | FAE CLIENTS GROUPE         | 64 346,21         | 33 967,54        | 30 378,67        |
| <b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>       |                            | <b>64 346,21</b>  | <b>33 967,54</b> | <b>30 378,67</b> |
| <b>AUTRES CREANCES</b>                          |                            |                   |                  |                  |
| 409800050                                       | ANP GROUPE FRAIS GX        | 69 600,00         | 1 334,40         | 68 265,60        |
| 448700000                                       | ETAT PRODUITS A RECEVOIR   |                   | 18 104,00        | -18 104,00       |
| <b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>                    |                            | <b>69 600,00</b>  | <b>19 438,40</b> | <b>50 161,60</b> |
| <b>BANQUES, ETABLISSEMENTS FINANCIERS</b>       |                            |                   |                  |                  |
| 518700000                                       | INTERETS COURUS A RECEVOIR | 8 865,90          | 1 688,01         | 7 177,89         |
| <b>TOTAL BANQUES, ETABLISSEMENTS FINANCIERS</b> |                            | <b>8 865,90</b>   | <b>1 688,01</b>  | <b>7 177,89</b>  |
| <b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>                |                            | <b>142 812,11</b> | <b>55 093,95</b> | <b>87 718,16</b> |



| Compte                                          | Libellé             | 31/12/2020       | 31/12/2019       | Ecart             |
|-------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------|
| <b>CHARGES A PAYER</b>                          |                     |                  |                  |                   |
| <b>DETTES FOURNISSEURS CP TES RATTACH</b>       |                     |                  |                  |                   |
| 408100020                                       | FNP FRAIS GX H.G    | 11 340,00        | 17 072,40        | -5 732,40         |
| 408100050                                       | FNP GROUPE FRAIS GX | 927,60           | 69 600,00        | -68 672,40        |
| <b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CP TES RATTACH</b> |                     | <b>12 267,60</b> | <b>86 672,40</b> | <b>-74 404,80</b> |
| <b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>                    |                     | <b>12 267,60</b> | <b>86 672,40</b> | <b>-74 404,80</b> |



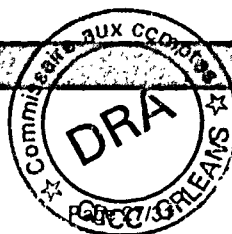
| Catégories de titres                               | Nombre de titres              |                             |                                  | Valeur nominale |
|----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|-----------------|
|                                                    | à la clôture<br>de l'exercice | créés pendant<br>l'exercice | remboursés<br>pendant l'exercice |                 |
| Actions ordinaires                                 |                               |                             |                                  |                 |
| Actions amorties                                   |                               |                             |                                  |                 |
| Actions à dividende prioritaire sans droit de vote |                               |                             |                                  |                 |
| Actions préférentielles                            |                               |                             |                                  |                 |
| Parts sociales                                     | 50 000                        |                             |                                  | 10              |
| Certificats d'investissements                      |                               |                             |                                  |                 |



| Rubriques | Chiffre d'affaires<br>France | Chiffre d'affaires<br>Export | Total<br>31/12/2020 | Total<br>31/12/2019 | % |
|-----------|------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|---|
|-----------|------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|---|

Refacturation interne

**TOTAL**



| Répartition                                               | Résultat avant<br>impôt | Impôt dû | Résultat net<br>après impôt |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------|----------|-----------------------------|
| Résultat courant                                          | -128 789                |          | -128 789                    |
| Résultat exceptionnel à court terme                       | -17 012                 |          | -17 012                     |
| Résultat exceptionnel à long terme                        |                         |          |                             |
| Participation des salariés                                |                         |          |                             |
| Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs |                         |          |                             |
| <b>RESULTAT COMPTABLE</b>                                 | <b>-145 801</b>         |          | <b>-145 801</b>             |



| Engagements donnés       |           |              |           |                |                          |        |
|--------------------------|-----------|--------------|-----------|----------------|--------------------------|--------|
| Catégories d'engagements | Total     | Au profit de |           |                |                          |        |
|                          |           | Dirigeants   | Filiales  | Participations | Autres entreprises liées | Autres |
| Cautions                 | 1 225 000 |              | 1 225 000 |                |                          |        |
| Avance preneur           | 2 661 000 |              | 2 661 000 |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |
|                          |           |              |           |                |                          |        |

| Engagements reçus        |                |              |                |                |                                    |
|--------------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------------------------------|
| Catégories d'engagements | Total          | Accordés par |                |                |                                    |
|                          |                | Dirigeants   | Filiales       | Participations | Autres entreprises liées<br>Autres |
| Caution                  | 193 584        |              | 193 584        |                |                                    |
| <b>TOTAL</b>             | <b>193 584</b> |              | <b>193 584</b> |                |                                    |

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



| Dénomination<br>Siège Social         | Capital<br>Capitaux Propres | Q.P. Détenue<br>Divid. encaiss. | Val. brute Titres<br>Val. nette Titres | Chiffre d'affaires<br>Résultat |
|--------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------|
| <b>FILIALES (plus de 50%)</b>        |                             |                                 |                                        |                                |
| SCI 3LF AUBERGENVILLE                | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 129 856                        |
| SCI 3LF AUBERGENVILLE                | (131 204)                   | 0,00                            | 2 999                                  | (104 018)                      |
| SCI 3LF SAINT AUNES FROID            | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 141 604                        |
| SCI 3LF SAINT AUNES FROID            | (134 609)                   | 0,00                            | 2 999                                  | (7 793)                        |
| SCI 3LF CARHAIX                      | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 250 691                        |
| SCI 3LF CARHAIX                      | 285 315                     | 0,00                            | 2 999                                  | 103 566                        |
| SCI 3LF CENTRE D'EXPERTISE CULINAIRE | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 640 978                        |
| SCI 3LF CENTRE D'EXPERTISE CULINAIRE | 360 206                     | 0,00                            | 2 999                                  | 130 099                        |
| SCI 3LF CESSY                        | 3 000                       | 90,                             | 2 700                                  | 0,00                           |
| SCI 3LF CESSY                        | 277 025                     | 0,00                            | 2 700                                  | 833 682                        |
| SCI 3LF WISSOUS                      | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 0,00                           |
| SCI 3LF WISSOUS                      | (18 309)                    | 0,00                            | 2 999                                  | (2 596)                        |
| SCI 3LF CRETEIL                      | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 1 486 756                      |
| SCI 3LF CRETEIL                      | 142 856                     | 24 917,59                       | 2 999                                  | 139 856                        |
| SCI 3LF DUCOUX                       | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 0,00                           |
| SCI 3LF DUCOUX                       | 2 432                       | 0,00                            | 2 999                                  | (568)                          |
| SCI 3LF LES HAUTS NOIRS              | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 0,00                           |
| SCI 3LF LES HAUTS NOIRS              | (114 318)                   | 0,00                            | 2 999                                  | (15 373)                       |
| SCI 3LF LA FACTORY                   | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 482 539                        |
| SCI 3LF LA FACTORY                   | (326 275)                   | 0,00                            | 2 999                                  | (153 304)                      |
| SCI 3LF LANDIVISIAU                  | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 94 674                         |
| SCI 3LF LANDIVISIAU                  | (136 429)                   | 0,00                            | 2 999                                  | (16 842)                       |
| SCI 3LF LOUVRE                       | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 387 841                        |
| SCI 3LF LOUVRE                       | (1 217 634)                 | 0,00                            | 2 999                                  | (451 546)                      |
| SCI 3LF LE LUC FROID                 | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 111 804                        |
| SCI 3LF LE LUC FROID                 | 161 382                     | 0,00                            | 2 999                                  | 59 739                         |

**PARTICIPATIONS (10 à 50%)****AUTRES PARTICIPATIONS**

| Dénomination<br>Siège Social  | Capital<br>Capitaux Propres | Q.P. Détenue<br>Divid. encaiss. | Val. brute Titres<br>Val. nette Titres | Chiffre d'affaires<br>Résultat |
|-------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------|
| <b>FILIALES (plus de 50%)</b> |                             |                                 |                                        |                                |
| SCI 3LF METZ FROID            | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 1 045 069                      |
| SCI 3LF METZ FROID            | (116 838)                   | 0,00                            | 2 999                                  | (27 016)                       |
| SCI 3LF MISSISSIPPI           | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 507 230                        |
| SCI 3LF MISSISSIPPI           | 329 044                     | 0,00                            | 2 999                                  | 102 314                        |
| SCI 3LF MONDRAGON             | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 323 164                        |
| SCI 3LF MONDRAGON             | (102 488)                   | 0,00                            | 2 999                                  | (5 508)                        |
| SCI 3LF PARDOUX               | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 353 339                        |
| SCI 3LF PARDOUX               | (175 957)                   | 0,00                            | 2 999                                  | 20 468                         |
| SCI 3LF PEROLS                | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 268 172                        |
| SCI 3LF PEROLS                | 56 225                      | 0,00                            | 2 999                                  | 31 438                         |
| SCI 3LF POULAIN               | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 639 100                        |
| SCI 3LF POULAIN               | (1 119 766)                 | 0,00                            | 2 999                                  | (109 657)                      |
| SCI 3LF ROUEN                 | 3 000                       | 99,97                           | 2 999                                  | 0,00                           |
| SCI 3LF ROUEN                 | (394 218)                   | 0,00                            | 2 999                                  | (6 994)                        |
| SCI 3LF SEZE                  | 3 000                       | 90,                             | 2 700                                  | 102 352                        |
| SCI 3LF SEZE                  | (1 031 273)                 | 0,00                            | 2 700                                  | (5 390)                        |
| SCI TOMMY                     | 200                         | 70,00                           | 1 008 831                              | 0,00                           |
| SCI TOMMY                     | (1 448 059)                 | 0,00                            | 1 008 831                              | (104 868)                      |
| SAS 3LF BRETAGNE              | 3 000                       | 80,00                           | 2 400                                  | 0,00                           |
| SAS 3LF BRETAGNE              | (2 876)                     | 0,00                            | 2 400                                  | (775)                          |

**PARTICIPATIONS (10 à 50%)****AUTRES PARTICIPATIONS**