

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 08967 Numéro SIREN : 503 735 466 Nom ou dénomination : 3 LA FONCIERE

Ce dépôt a été enregistré le 22/06/2022 sous le numéro de dépôt 67165

3 LA FONCIERE

37 Avenue Pierre 1er de Serbie

75008 PARIS 8E

Comptes au 31/12/2021

Certifiés conformes à l'original

Patrice LAFARGUE

DocuSigned by:
Patrice LAFARGUE
96E51B2A84B1470...

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 263 126,89		1 263 126,89	1 261 897,89
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 263 126,89		1 263 126,89	1 261 897,89
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	65 170,58		65 170,58	72 497,28
Autres créances	14 107 703,11	414 000,00	13 693 703,11	10 577 569,93
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	800 000,00		800 000,00	800 000,00
(dont actions propres :)				
Disponibilités	14 060,21		14 060,21	8 865,90
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	14 986 933,90	414 000,00	14 572 933,90	11 458 933,11
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	16 250 060,79	414 000,00	15 836 060,79	12 720 831,00

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
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)	9 300 094,78	9 445 895,41
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-81 808,94	-145 800,63
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	184 909,01	163 870,75
CAPITAUX PROPRES	9 953 194,85	10 013 965,53
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	2 315 981,00	1 996 825,00
PROVISIONS	2 315 981,00	1 996 825,00
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	3 554 775,74	681 491,16
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 109,20	16 949,31
Dettes fiscales et sociales		11 600,00
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	3 566 884,94	710 040,47
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	15 836 060,79	12 720 831,00

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			0,19	5 749,82
PRODUITS D'EXPLOITATION			0,19	5 749,82
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			234 041,20	242 321,99
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			234 041,20	242 321,99
RESULTAT D'EXPLOITATION			-234 041,01	-236 572,17
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			366 609,40	24 917,59
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			92 741,68	102 103,79
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			459 351,08	127 021,38
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			8 838,86	19 238,03
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			8 838,86	19 238,03
RESULTAT FINANCIER			450 512,22	107 783,35
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			216 471,21	-128 788,82

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	44 614,11	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		166 283,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS	44 614,11	166 283,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 700,00	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	340 194,26	183 294,81
CHARGES EXCEPTIONNELLES	342 894,26	183 294,81
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-298 280,15	-17 011,81
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	503 965,38	299 054,20
TOTAL DES CHARGES	585 774,32	444 854,83
BENEFICE OU PERTE	-81 808,94	-145 800,63

Annexes

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **15 836 061 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **503 965 euros** et un total **charges** de **585 774 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-81 809 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

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.

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 3 552 991,94 € au 31/12/2021 contre 680 923,65 € au 31/12/2020 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 2021 est égal à 9 500.00 € 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
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 261 897,89		3 929,00
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 261 897,89		3 929,00
TOTAL GENERAL	1 261 897,89		3 929,00

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		2 700,00	1 263 126,89	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 700,00	1 263 126,89	
TOTAL GENERAL		2 700,00	1 263 126,89	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
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 établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre	21 038,26						21 038,26
TOTAL	21 038,26						21 038,26

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	163 870,75	21 038,26		184 909,01
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	163 870,75	21 038,26		184 909,01
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	1 996 825,00	319 156,00		2 315 981,00
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	1 996 825,00	319 156,00		2 315 981,00
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	414 000,00			414 000,00
DEPRECIATIONS	414 000,00			414 000,00
TOTAL GENERAL	2 574 695,75	340 194,26		2 914 890,01
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		340 194,26		
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	65 170,58	65 170,58	
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	2 753,20	2 753,20	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	14 104 949,91	14 104 949,91	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	14 172 873,69	14 172 873,69	

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	1 783,80	1 783,80		
Fournisseurs et comptes rattachés	12 109,20	12 109,20		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 552 991,94	3 552 991,94		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 566 884,94	3 566 884,94		

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

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100050	FAE CLIENTS GROUPE	65 170,58	64 346,21	824,37
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		65 170,58	64 346,21	824,37
AUTRES CREANCES				
409800050	ANP GROUPE FRAIS GX		69 600,00	-69 600,00
TOTAL AUTRES CREANCES			69 600,00	-69 600,00
BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS				
518700000	INTERETS COURUS A RECEVOIR	14 060,21	8 865,90	5 194,31
TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS		14 060,21	8 865,90	5 194,31
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		79 230,79	142 812,11	-63 581,32

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100020	FNP FRAIS GX H.G	12 000,00	11 340,00	660,00
408100050	FNP GROUPE FRAIS GX	109,20	927,60	-818,40
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		12 109,20	12 267,60	-158,40
TOTAL CHARGES A PAYER		12 109,20	12 267,60	-158,40

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

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020	%
Refacturation interne					
TOTAL					

**Répartition de l'impôt sur les
bénéfices**

Comptes annuels au 31/12/2021

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	216 471		216 471
Résultat exceptionnel à court terme	-298 280		-298 280
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	-81 809		-81 809

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

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)				
SCI 3LF AUBERGENVILLE	3 000	99,97	2 999	185 908,
SCI 3LF AUBERGENVILLE	(167 826)	0,00	2 999	(36 622)
SCI 3LF SAINT AUNES FROID	3 000	99,97	2 999	140 965
SCI 3LF SAINT AUNES FROID	(140 539)	0,00	2 999	(5 930)
SCI 3LF CARHAIX	3 000	99,97	2 999	252 065
SCI 3LF CARHAIX	392 826	0,00	2 999	107 511
SCI 3LF CENTRE D'EXPERTISE CULINAI	3 000	99,97	2 999	635 731
SCI 3LF CENTRE D'EXPERTISE CULINAI	485 907	0,00	2 999	125 701
SCI 3LF CORNEBARIEU	3 000	99,97	2 999	0,00
SCI 3LF CORNEBARIEU	(32 669)	0,00	2 999	(14 360)
SCI 3LF CRETEIL	3 000	99,97	2 999	1 517 657
SCI 3LF CRETEIL	355 825	139 809,4	2 999	352 825
SCI 3LF DC VOISINS	3 000	51,	1 530	11 392
SCI 3LF DC VOISINS	(37 124)	0,00	1 530	(40 124)
SCI 3LF DUCOUX	3 000	99,97	2 999	0,00
SCI 3LF DUCOUX	1 216	0,00	2 999	(1 784)
SCI 3LF LES HAUTS NOIRS	3 000	99,97	2 999	0,00
SCI 3LF LES HAUTS NOIRS	(128 082)	0,00	2 999	(13 764)
SCI 3LF LA FACTORY	3 000	99,97	2 999	485 904,
SCI 3LF LA FACTORY	(489 722)	0,00	2 999	(163 446)
SCI 3LF LANDIVISIAU	3 000	99,97	2 999	93 965
SCI 3LF LANDIVISIAU	(152 641)	0,00	2 999	(16 212)
SCI 3LF LOUVRE	3 000	99,97	2 999	454 780
SCI 3LF LOUVRE	(1 740 062)	0,00	2 999	(522 428)
SCI 3LF LE LUC FROID	3 000	99,97	2 999	111 279
SCI 3LF LE LUC FROID	226 191	0,00	2 999	64 809
PARTICIPATIONS (10 à 50%)				
AUTRES PARTICIPATIONS				

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)				
SCI 3LF METZ FROID	3 000	99,97	2 999	1 238 959
SCI 3LF METZ FROID	(32 017)	0,00	2 999	84 820
SCI 3LF MISSISSIPPI	3 000	99,97	2 999	504 262
SCI 3LF MISSISSIPPI	416 107	0,00	2 999	87 062
SCI 3LF MONDRAGON	3 000	99,97	2 999	309 708
SCI 3LF MONDRAGON	(93 826)	0,00	2 999	8 662
SCI 3LF PARDOUX	3 000	99,97	2 999	327 782
SCI 3LF PARDOUX	(152 080)	0,00	2 999	23 877
SCI 3LF PEROLS	3 000	99,97	2 999	283 865
SCI 3LF PEROLS	105 865	0,00	2 999	49 639
SCI 3LF POULAIN	3 000	99,97	2 999	673 044
SCI 3LF POULAIN	(1 242 800)	0,00	2 999	(123 033)
SCI 3LF ROUEN	3 000	99,97	2 999	0,00
SCI 3LF ROUEN	(397 965)	0,00	2 999	(3 747)
SCI 3LF SEZE	3 000	90,	2 700	54 571
SCI 3LF SEZE	(1 079 250)	0,00	2 700	(47 977)
SCI TOMMY	200	70,00	1 008 831	0,00
SCI TOMMY	(1 494 997)	0,00	1 008 831	(46 938)
SAS 3LF BRETAGNE	3 000	80,00	2 400	0,00
SAS 3LF BRETAGNE	(27 854)	0,00	2 400	(24 978)
SCI 3LF SIGNES IS	3 000	80,	2 400	135 592
SCI 3LF SIGNES IS	(168 083)	0,00	2 400	(171 083)
PARTICIPATIONS (10 à 50%)				
AUTRES PARTICIPATIONS				

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

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**DU 18 MAI 2022****PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021****SOUMISE ET ADOPTEE****DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat déficitaire s'élevant à -81 808,94 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice -81 808,94 euros

Affectation

Aux autres réserves, soit -81 808,94 euros

Total -81 808,94 euros -81 808,94 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 résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 décembre 2020	0,00	0,00	0,00	0,00
31 décembre 2019	0,00	0,00	0,00	0,00
31 décembre 2018	6 000 000,00	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

Patrice LAFARGUE

DocuSigned by:

Patrice LAFARGUE

96E51B2A84B1470...

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

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^{er} de Serbie
75008 PARIS
RCS PARIS 503 735 466

DR AUDIT

SARL au capital de 9 000 euros
63B, avenue de Châteaudun – BP 90851
41008 BLOIS CEDEX

02 54 42 23 11
draudit@draudit.net
www.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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 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 2021 s'établit à 1 263 127 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.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

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

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

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

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

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

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

Fait à Blois, le 2 mai 2022

SARL Daniel RAVINEAU AUDIT
Commissaire aux comptes
Éric LETOURMY



Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 263 126,89		1 263 126,89	1 261 897,89
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 263 126,89		1 263 126,89	1 261 897,89
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	65 170,58		65 170,58	72 497,28
Autres créances	14 107 703,11	414 000,00	13 693 703,11	10 577 569,93
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	800 000,00		800 000,00	800 000,00
(dont actions propres :)				
Disponibilités	14 060,21		14 060,21	8 865,90
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	14 986 933,90	414 000,00	14 572 933,90	11 458 933,11
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	16 250 060,79	414 000,00	15 836 060,79	12 720 831,00



Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
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)	9 300 094,78	9 445 895,41
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-81 808,94	-145 800,63
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	184 909,01	163 870,75
CAPITAUX PROPRES	9 953 194,85	10 013 965,53
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	2 315 981,00	1 996 825,00
PROVISIONS	2 315 981,00	1 996 825,00
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	3 554 775,74	681 491,16
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 109,20	16 949,31
Dettes fiscales et sociales		11 600,00
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	3 566 884,94	710 040,47
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	15 836 060,79	12 720 831,00



Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			0,19	5 749,82
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			0,19	5 749,82
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			234 041,20	242 321,99
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			234 041,20	242 321,99
RESULTAT D'EXPLOITATION			-234 041,01	-236 572,17
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			366 609,40	24 917,59
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			92 741,68	102 103,79
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			459 351,08	127 021,38
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			8 838,86	19 238,03
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			8 838,86	19 238,03
RESULTAT FINANCIER			450 512,22	107 783,35
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			216 471,21	-128 788,82



Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	44 614,11	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		166 283,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS	44 614,11	166 283,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 700,00	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	340 194,26	183 294,81
CHARGES EXCEPTIONNELLES	342 894,26	183 294,81
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-298 280,15	-17 011,81
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	503 965,38	299 054,20
TOTAL DES CHARGES	585 774,32	444 854,83
BENEFICE OU PERTE	-81 808,94	-145 800,63



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 **15 836 061 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **503 965 euros** et un total **charges** de **585 774 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-81 809 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

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.

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 3 552 991,94 € au 31/12/2021 contre 680 923,65 € au 31/12/2020 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 2021 est égal à 9 500.00 € 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
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 261 897,89		3 929,00
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 261 897,89		3 929,00
TOTAL GENERAL	1 261 897,89		3 929,00

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		2 700,00	1 263 126,89	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 700,00	1 263 126,89	
TOTAL GENERAL		2 700,00	1 263 126,89	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
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 établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre	21 038,26						21 038,26
TOTAL	21 038,26						21 038,26

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	163 870,75	21 038,26		184 909,01
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	163 870,75	21 038,26		184 909,01
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	1 996 825,00	319 156,00		2 315 981,00
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	1 996 825,00	319 156,00		2 315 981,00
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	414 000,00			414 000,00
DEPRECIATIONS	414 000,00			414 000,00
TOTAL GENERAL	2 574 695,75	340 194,26		2 914 890,01
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		340 194,26		
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	65 170,58	65 170,58	
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	2 753,20	2 753,20	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	14 104 949,91	14 104 949,91	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	14 172 873,69	14 172 873,69	

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	1 783,80	1 783,80		
Fournisseurs et comptes rattachés	12 109,20	12 109,20		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 552 991,94	3 552 991,94		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 566 884,94	3 566 884,94		

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



Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100050	FAE CLIENTS GROUPE	65 170,58	64 346,21	824,37
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		65 170,58	64 346,21	824,37
AUTRES CREANCES				
409800050	ANP GROUPE FRAIS GX		69 600,00	-69 600,00
TOTAL AUTRES CREANCES			69 600,00	-69 600,00
BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS				
518700000	INTERETS COURUS A RECEVOIR	14 060,21	8 865,90	5 194,31
TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS		14 060,21	8 865,90	5 194,31
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		79 230,79	142 812,11	-63 581,32



Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100020	FNP FRAIS GX H.G	12 000,00	11 340,00	660,00
408100050	FNP GROUPE FRAIS GX	109,20	927,60	-818,40
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		12 109,20	12 267,60	-158,40
TOTAL CHARGES A PAYER		12 109,20	12 267,60	-158,40



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



Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	216 471		216 471
Résultat exceptionnel à court terme	-298 280		-298 280
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	-81 809		-81 809





Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)				
SCI 3LF AUBERGENVILLE	3 000	99,97	2 999	185 908,
SCI 3LF AUBERGENVILLE	(167 826)	0,00	2 999	(36 622)
SCI 3LF SAINT AUNES FROID	3 000	99,97	2 999	140 965
SCI 3LF SAINT AUNES FROID	(140 539)	0,00	2 999	(5 930)
SCI 3LF CARHAIX	3 000	99,97	2 999	252 065
SCI 3LF CARHAIX	392 826	0,00	2 999	107 511
SCI 3LF CENTRE D'EXPERTISE CULINAI	3 000	99,97	2 999	635 731
SCI 3LF CENTRE D'EXPERTISE CULINAI	485 907	0,00	2 999	125 701
SCI 3LF CORNEBARIEU	3 000	99,97	2 999	0,00
SCI 3LF CORNEBARIEU	(32 669)	0,00	2 999	(14 360)
SCI 3LF CRETEIL	3 000	99,97	2 999	1 517 657
SCI 3LF CRETEIL	355 825	139 809,4	2 999	352 825
SCI 3LF DC VOISINS	3 000	51,	1 530	11 392
SCI 3LF DC VOISINS	(37 124)	0,00	1 530	(40 124)
SCI 3LF DUCOUX	3 000	99,97	2 999	0,00
SCI 3LF DUCOUX	1 216	0,00	2 999	(1 784)
SCI 3LF LES HAUTS NOIRS	3 000	99,97	2 999	0,00
SCI 3LF LES HAUTS NOIRS	(128 082)	0,00	2 999	(13 764)
SCI 3LF LA FACTORY	3 000	99,97	2 999	485 904,
SCI 3LF LA FACTORY	(489 722)	0,00	2 999	(163 446)
SCI 3LF LANDIVISIAU	3 000	99,97	2 999	93 965
SCI 3LF LANDIVISIAU	(152 641)	0,00	2 999	(16 212)
SCI 3LF LOUVRE	3 000	99,97	2 999	454 780
SCI 3LF LOUVRE	(1 740 062)	0,00	2 999	(522 428)
SCI 3LF LE LUC FROID	3 000	99,97	2 999	111 279
SCI 3LF LE LUC FROID	226 191	0,00	2 999	64 809

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

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid. encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)				
SCI 3LF METZ FROID	3 000	99,97	2 999	1 238 959
SCI 3LF METZ FROID	(32 017)	0,00	2 999	84 820
SCI 3LF MISSISSIPPI	3 000	99,97	2 999	504 262
SCI 3LF MISSISSIPPI	416 107	0,00	2 999	87 062
SCI 3LF MONDRAGON	3 000	99,97	2 999	309 708
SCI 3LF MONDRAGON	(93 826)	0,00	2 999	8 662
SCI 3LF PARDOUX	3 000	99,97	2 999	327 782
SCI 3LF PARDOUX	(152 080)	0,00	2 999	23 877
SCI 3LF PEROLS	3 000	99,97	2 999	283 365
SCI 3LF PEROLS	105 865	0,00	2 999	49 639
SCI 3LF POULAIN	3 000	99,97	2 999	673 044
SCI 3LF POULAIN	(1 242 800)	0,00	2 999	(123 033)
SCI 3LF ROUEN	3 000	99,97	2 999	0,00
SCI 3LF ROUEN	(397 965)	0,00	2 999	(3 747)
SCI 3LF SEZE	3 000	90,	2 700	54 571
SCI 3LF SEZE	(1 079 250)	0,00	2 700	(47 977)
SCI TOMMY	200	70,00	1 008 831	0,00
SCI TOMMY	(1 494 997)	0,00	1 008 831	(46 938)
SAS 3LF BRETAGNE	3 000	80,00	2 400	0,00
SAS 3LF BRETAGNE	(27 854)	0,00	2 400	(24 978)
SCI 3LF SIGNES IS	3 000	80,	2 400	135 592
SCI 3LF SIGNES IS	(168 083)	0,00	2 400	(171 083)

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