

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 02291

Numéro SIREN : 501 616 205

Nom ou dénomination : 3 M.A

Ce dépôt a été enregistré le 21/08/2019 sous le numéro de dépôt B2019/013074

1467917

Le greffier du Tribunal de Commerce de Grenoble certifie avoir procédé le 21/08/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

3 M.A - Société par actions simplifiée
38 chemin Des Châtaigniers 38530 Chapareillan -FRANCE-

date de clôture : 31/01/2019

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

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



Désignation de l'entreprise : SAS 3 M.A		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 38 CHE DES CHATAIGNIERS		38530 CHAPAREILLAN	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 50161620500024		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le. 31/01/2019	
		N-1 31/01/2018	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	
Clause de réserve de propriété *		(3) Part à plus d'un an	
Immobilisations :		Créances	
Stocks :			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

Désignation de l'entreprise : SAS 3 M.A

Néant ☐ *

Désignation de l'entreprise : SAS 3 M.A

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :240.000.....)	DA	240 000	240 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	24 000	24 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	732 274	686 253	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	18 557	46 021	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	1 014 831	996 274
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	34 205	27 865	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	64 701	71 550	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	13 349	5 331	
	Dettes fiscales et sociales	DY	41 224	27 709	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	153 479	132 455	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 168 310	1 128 729	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	128 944	130 296	
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Désignation de l'entreprise : SAS 3 M.A

Néant ☐ *

		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens*	FD		FE		FF	
		FG	153 500	FH		FI	165 000
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	153 500	FK		FL	165 000
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	8 333
	Autres produits (1) (11)					FQ	3 19
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	161 836 165 019
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	29 536 21 785
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	3 041 2 532
	Salaires et traitements*					FY	88 187 86 429
	Charges sociales (10)					FZ	31 178 31 874
	DOTATIONS D'EXPLOITATION {	Sur immobilisations		- dotations aux amortissements*		GA	7 270 620
				- dotations aux provisions		GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	4 233
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	159 217 143 473
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	2 619 21 546
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	1 441
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	20 000 30 000
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	20 000 30 000
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 700 2 181
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	1 700 2 181
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	18 300 27 819
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	22 359 49 365

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2019

Page 25

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS 3 M.A

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	418	467
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	418	467
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 555	488
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 555	488
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices * (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont { produits de locations immobilières	HY		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
(3)	Dont { - Crédit bail mobilier *	HP		
	{ - Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	842	988
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	8 333	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N	
	Cf état annexe		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
			2 555	418
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
			Charges antérieures	Produits antérieurs

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

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	12
Permanence ou changement de méthodes	12
Informations générales complémentaires	12
Informations complémentaires (CICE)	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	13
Etat des provisions	14
Etat des échéances des créances et des dettes	14
Composition du capital social	14
Evaluation des immobilisations corporelles	14
Evaluation des amortissements	15
Titres immobilisés	15
Créances immobilisées	15
Evaluation des créances et des dettes	15
Disponibilités en Euros	15
Produits à recevoir	15
Charges à payer	16
Charges et produits constatés d'avance	16
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	16
Liste des filiales et participations	17
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	18



NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 168 310.13 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 153 500.00 Euros et dégageant un bénéfice de 18 557.15 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

La société 3MA et la société 2TRA ont conclu entre elles une convention d'intégration fiscale avec effet au 1er février 2008.

Aux termes de cette convention, chaque société comptabilise l'impôt sur les sociétés comme en l'absence d'intégration fiscale, les gains et pertes d'impôts relatifs au régime d'intégration fiscale étant comptabilisés sur la société tête de groupe.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 669 euros au titre de l'année 2018.

En application du dispositif d'intégration fiscale, le CICE calculé au titre de l'année civile 2018 pour la filiale SAS 2TRA pour un montant de 16 400 euros a été intégré au bilan de la société SAS 3MA.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Ces deux crédits d'impôts soit: 17 069 euros seront imputés sur la déclaration de relevé de solde de l'impôt sur les sociétés à déposer au titre de cet exercice par SAS 3MA, société mère tête de groupe.

Le crédit impôt compétitivité emploi a pour objectif de financer l'amélioration de la compétitivité de la société à travers des efforts de recrutements, de formations et par des efforts en matière d'investissements.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	276		37 897
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 468		
TOTAL	2 745		37 897
Autres participations	1 066 689		
TOTAL	1 066 689		
TOTAL GENERAL	1 069 433		37 897

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			38 174	38 174
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 468	2 468
TOTAL			40 642	40 642
Autres participations			1 066 689	1 066 689
TOTAL			1 066 689	1 066 689
TOTAL GENERAL			1 107 331	1 107 331

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	265	6 490		6 755
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	531	780		1 311
TOTAL	796	7 270		8 066
TOTAL GENERAL	796	7 270		8 066

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	6 490				
Matériel de bureau informatique mobilier	780				
TOTAL	7 270				
TOTAL GENERAL	7 270				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	40 000	40 000	
Taxe sur la valeur ajoutée	763	763	
Groupe et associés	14 270	14 270	
Débiteurs divers	8 436	8 436	
Charges constatées d'avance	1 379	1 379	
TOTAL	64 848	64 848	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4	4		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	34 201	9 665	24 535	
Fournisseurs et comptes rattachés	13 349	13 349		
Personnel et comptes rattachés	11 948	11 948		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 212	4 212		
Impôts sur les bénéfices	13 516	13 516		
Taxe sur la valeur ajoutée	9 672	9 672		
Autres impôts taxes et assimilés	1 875	1 875		
Groupe et associés	64 701	64 701		
TOTAL	153 479	128 944	24 535	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	38 251			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 492			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	8 859			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	24 000			24 000

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
MATERIEL INFORMATIQUE	LINEAIRE	3 ANS

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	8 333
Total	8 333

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4
Emprunts et dettes financières diverses	842
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 616
Dettes fiscales et sociales	8 720
Total	22 183

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 379
Total	1 379

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	34 200
- EMPRUNT CREDIT AGRICOLE 38 251€	32 060
- EMPRUNT CREDIT AGRICOLE 60K€	1 057
- EMPRUNT CREDIT COOPERATIF 60K€	1 083
Total	34 200

L'emprunt Crédit Coopératif est Garantie à 100% par SOMUDIMEC

L'emprunt CREDIT AGRICOLE est garantie par un natissement de 25% des parts sociales

3 MA
Société par actions simplifiée
au capital de 240 000 euros
Siège social : 38 chemin des Chataigniers, 38530 CHAPAREILLAN
501 616 205 RCS GRENOBLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 JUIN 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2019

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2019 s'élevant à 18 557,15 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	18 557,15 euros
------------------------	-----------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 750 831,09 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 juin 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Jérôme PEYCELON





Jean-Marie BOURGEOIS

Expert-comptable et commissaire aux comptes

Inscrit au tableau du Conseil Régional de Lyon Rhône-Alpes

Et à la Compagnie des Commissaires aux comptes de Grenoble

3 M.A

Société par Actions Simplifiée au capital de 240 000 euros
38, Chemin des CHATAIGNIERS
38530 CHAPAREILLAN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2019

1, Rue Alfred de MUSSET 38100 GRENOBLE

Téléphone 04 76 09 17 64

E-mail : jmb@cabinetjmb.fr

Siret 331 165 662 00080

Membre d'une association agréée, le règlement des honoraires par chèque est accepté

3 M.A

*Société par Actions Simplifiée au capital de 240 000 euros
38, Chemin des CHATAIGNIERS
38530 CHAPAREILLAN*

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES **SUR LES COMPTES ANNUELS**

Aux associés,

Opinion

*En exécution de la mission qui nous a été confiée par les associés de votre société, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **Société par Actions Simplifiée 3 M.A** relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.*

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période s'étendant du 1^{er} février 2018 à la date d'émission de notre rapport. Notamment, nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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 janvier 2019 s'établit à 1 066 689 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et éventuellement dépréciés sur la base de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice selon les modalités décrites dans le paragraphe « Titres immobilisés » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fonde cette valeur actuelle. Ils ont visé, notamment, à s'assurer des perspectives de rentabilité de l'activité de la filiale concernée.

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 établi par votre Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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,*
- de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire de manière à ce que ces comptes annuels ne comportent 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 permette systématiquement de détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs. Elles 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 données recueillies 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.*

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.*

Grenoble, le 22 juin 2019

Jean-Marie BOURGEOIS

Commissaire aux comptes

Désignation de l'entreprise : SAS 3 M.A		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 38 CHE DES CHATAIGNIERS		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 50161620500024		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 31 01 2019	
		N-1 31 01 2018	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	
Clause de réserve de propriété *		(3) Part à plus d'un an :	
Immobilisations :		Créances :	
Stocks :			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Legis Group

Désignation de l'entreprise : SAS 3 M. A

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :240.000.....)	DA	240 000		240 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	24 000		24 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	732 274		686 253
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	18 557		46 021
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)		DL	1 014 831	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	34 205		27 865
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	64 701		71 550
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	13 349		5 331
	Dettes fiscales et sociales	DY	41 224		27 709
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)		EC	153 479		132 455
Ecart de conversion passif * (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	1 168 310		1 128 729
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	128 944		130 296
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise : SAS 3 M. A

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			} services*	FG	153 500	FH		FI	153 500
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		153 500	FK		FL	153 500	165 000
	Production stockée*						FM		
	Production immobilisée*						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP	8 333	
	Autres produits (1) (11)						FQ	3	19
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	161 836	165 019
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	29 536	21 785	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	3 041	2 532	
	Salaires et traitements*					FY	88 187	86 429	
	Charges sociales (10)					FZ	31 178	31 874	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	7 270	620	
			- dotations aux provisions			GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	4	233	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	159 217	143 473
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 619	21 546
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	1 441		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	20 000	30 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	20 000	30 000
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 700	2 181	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	1 700	2 181
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	18 300	27 819	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	22 359	49 365	

Désignation de l'entreprise : SAS 3 M.A

Neant ☐

										Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	418	467		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	418	467		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	2 555	488		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	2 555	488		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(2 137)	(21)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	1 665	3 323		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	183 695	195 486		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	165 137	149 465		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	18 557	46 021		
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO				
	(2)	Dont {		produits de locations immobilières						HY				
				produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)						IG				
	(3)	Dont {		- Crédit bail mobilier *						HP				
				- Crédit bail immobilier						HQ				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées									IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									IK	842	988	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)									HX			
		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									RC			
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									RD			
	(9)	Dont transferts de charges									A1	8 333		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)									A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		facultatives	A6		obligatoires	A9						
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)									Exercice N			
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
Cf état annexe										2 555		418		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N				
										Charges antérieures		Produits antérieurs		
												Jm8		

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

ANNEXE DÉCLARATION 2053

Désignation de l'entreprise : SAS 3 M.A

31/01/2019

Détail des produits et charges exceptionnels	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AMENDES ET PENALITES	196	
CHARGES EXCEPTIONNELLES S/OP DE GESTION	2 020	
PRORATA TVA NON DEDUCTIBLE	339	
PRODUITS EXCEPTIONNELS S/OP DE GESTION		418
		Jns

Jm

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 168 310.13 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 153 500.00 Euros et dégageant un bénéfice de 18 557.15 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

La société 3MA et la société 2TRA ont conclu entre elles une convention d'intégration fiscale avec effet au 1er février 2008.

Aux termes de cette convention, chaque société comptabilise l'impôt sur les sociétés comme en l'absence d'intégration fiscale, les gains et pertes d'impôts relatifs au régime d'intégration fiscale étant comptabilisés sur la société tête de groupe.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 669 euros au titre de l'année 2018.

En application du dispositif d'intégration fiscale, le CICE calculé au titre de l'année civile 2018 pour la filiale SAS 2TRA pour un montant de 16 400 euros a été intégré au bilan de la société SAS 3MA.

J m g

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Ces deux crédits d'impôts soit: 17 069 euros seront imputés sur la déclaration de relevé de solde de l'impôt sur les sociétés à déposer au titre de cet exercice par SAS 3MA, société mère tête de groupe.

Le crédit impôt compétitivité emploi a pour objectif de financer l'amélioration de la compétitivité de la société à travers des efforts de recrutements, de formations et par des efforts en matière d'investissements.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	276		37 897
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 468		
TOTAL	2 745		37 897
Autres participations	1 066 689		
TOTAL	1 066 689		
TOTAL GENERAL	1 069 433		37 897

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			38 174	38 174
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 468	2 468
TOTAL			40 642	40 642
Autres participations			1 066 689	1 066 689
TOTAL			1 066 689	1 066 689
TOTAL GENERAL			1 107 331	1 107 331

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	265	6 490		6 755
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	531	780		1 311
TOTAL	796	7 270		8 066
TOTAL GENERAL	796	7 270		8 066

Jmg

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	6 490				
Matériel de bureau informatique mobilier	780				
TOTAL	7 270				
TOTAL GENERAL	7 270				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	40 000	40 000	
Taxe sur la valeur ajoutée	763	763	
Groupe et associés	14 270	14 270	
Débiteurs divers	8 436	8 436	
Charges constatées d'avance	1 379	1 379	
TOTAL	64 848	64 848	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4	4		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	34 201	9 665	24 535	
Fournisseurs et comptes rattachés	13 349	13 349		
Personnel et comptes rattachés	11 948	11 948		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 212	4 212		
Impôts sur les bénéfices	13 516	13 516		
Taxe sur la valeur ajoutée	9 672	9 672		
Autres impôts taxes et assimilés	1 875	1 875		
Groupe et associés	64 701	64 701		
TOTAL	153 479	128 944	24 535	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	38 251			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 492			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	8 859			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	24 000			24 000

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Jmg

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
MATERIEL INFORMATIQUE	LINEAIRE	3 ANS

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	8 333
Total	8 333

Ing

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4
Emprunts et dettes financières diverses	842
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 616
Dettes fiscales et sociales	8 720
Total	22 183

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 379
Total	1 379

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	34 200
- EMPRUNT CREDIT AGRICOLE 38 251€	32 060
- EMPRUNT CREDIT AGRICOLE 60K€	1 057
- EMPRUNT CREDIT COOPERATIF 60K€	1 083
Total	34 200

L'emprunt Crédit Coopératif est Garantie à 100% par SOMUDIMEC

L'emprunt CREDIT AGRICOLE est garantie par un natissement de 25% des parts sociales

Jmg

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

[illegible]

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/01/2015	31/01/2016	31/01/2017	31/01/2018	31/01/2019
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000
Nbre des actions ordinaires existantes	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	137 288	120 000	150 000	165 000	153 500
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	16 007	46 008	20 223	49 964	27 493
Impôts sur les bénéfices	1 209	966-		3 323	1 665
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	40 716	52 854	20 089	46 021	18 557
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	0.62	1.96	0.84	1.94	1.08
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1.70	2.20	0.84	1.92	0.77
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	2	2	2	2	1
Montant de la masse salariale de l'exercice	71 246	69 618	86 072	86 429	88 187
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	24 992	25 233	31 741	31 874	31 178

Jag

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

page

Principes et conventions générales	12
Permanence ou changement de méthodes	12
Informations générales complémentaires	12
Informations complémentaires (CICE)	12

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	13
Etat des provisions	14
Etat des échéances des créances et des dettes	14
Composition du capital social	14
Evaluation des immobilisations corporelles	14
Evaluation des amortissements	15
Titres immobilisés	15
Créances immobilisées	15
Evaluation des créances et des dettes	15
Disponibilités en Euros	15
Produits à recevoir	15
Charges à payer	16
Charges et produits constatés d'avance	16

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	16
Liste des filiales et participations	17

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Résultats financiers des cinq derniers exercices	18
--	----

NA = Non Applicable NS = Non significative

Jmb