

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 : 2008 B 00114

Numéro SIREN : 501 902 886

Nom ou dénomination : 3CULAROIS

Ce dépôt a été enregistré le 23/11/2020 sous le numéro de dépôt B2020/015984



|                                        |                                 |                                                                 |                                                                  |                                     |                          |           |
|----------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise :          |                                 | 3CULAROIS                                                       |                                                                  | Néant <input type="checkbox"/> *    |                          |           |
| Adresse de l'entreprise                |                                 | 24 RUE LOUIS GAGNIERE 38950 SAINT MARTIN LE VINOUX              |                                                                  |                                     |                          |           |
| SIRET                                  |                                 | 5 0 1 9 0 2 8 8 6 0 0 0 1 6                                     |                                                                  |                                     |                          |           |
| Durée de l'exercice en nombre de mois* |                                 | 1 2                                                             |                                                                  | Durée de l'exercice précédent* 1 2  |                          |           |
|                                        |                                 |                                                                 |                                                                  | Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 1 9 |                          |           |
|                                        |                                 | Brut 1                                                          |                                                                  | Amortissements, provisions 2        |                          |           |
|                                        |                                 |                                                                 |                                                                  | Net 3                               |                          |           |
| Capital souscrit non appelé            |                                 | TOTAL (I)                                                       |                                                                  | AA                                  |                          |           |
| ACTIF IMMOBILISÉ                       | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES   | Frais d'établissement *                                         | AB                                                               | AC                                  |                          |           |
|                                        |                                 | Frais de développement *                                        | CX                                                               | CQ                                  |                          |           |
|                                        |                                 | Concessions, brevets et droits similaires                       | AF                                                               | AG                                  | 75 939                   |           |
|                                        |                                 | Fonds commercial (1)                                            | AH                                                               | AI                                  |                          |           |
|                                        |                                 | Autres immobilisations incorporelles                            | AJ                                                               | AK                                  |                          |           |
|                                        |                                 | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           | AL                                                               | AM                                  |                          |           |
|                                        | IMMOBILISATIONS CORPORELLES     | Terrains                                                        | AN                                                               | AO                                  |                          |           |
|                                        |                                 | Constructions                                                   | AP                                                               | AQ                                  |                          |           |
|                                        |                                 | Installations techniques, matériel et outillage industriels     | AR                                                               | AS                                  |                          |           |
|                                        |                                 | Autres immobilisations corporelles                              | AT                                                               | AU                                  | 28 648                   |           |
|                                        |                                 | Immobilisations en cours                                        | AV                                                               | AW                                  |                          |           |
|                                        |                                 | Avances et acomptes                                             | AX                                                               | AY                                  |                          |           |
|                                        | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS                                                               | CT                                  |                          |           |
|                                        |                                 | Autres participations                                           | CU                                                               | CV                                  | 9 175 000                |           |
|                                        |                                 | Créances rattachées à des participations                        | BB                                                               | BC                                  |                          |           |
| Autres titres immobilisés              |                                 | BD                                                              | BE                                                               |                                     |                          |           |
| Prêts                                  |                                 | BF                                                              | BG                                                               |                                     |                          |           |
| Autres immobilisations financières *   |                                 | BH                                                              | BI                                                               |                                     |                          |           |
| TOTAL (II)                             |                                 | BJ                                                              | 15 322 289                                                       | BK                                  | 9 279 587                |           |
| ACTIF CIRCULANT                        | STOCKS *                        | Matières premières, approvisionnements                          | BL                                                               | BM                                  |                          |           |
|                                        |                                 | En cours de production de biens                                 | BN                                                               | BO                                  |                          |           |
|                                        |                                 | En cours de production de services                              | BP                                                               | BQ                                  |                          |           |
|                                        |                                 | Produits intermédiaires et finis                                | BR                                                               | BS                                  |                          |           |
|                                        |                                 | Marchandises                                                    | BT                                                               | BU                                  |                          |           |
|                                        | CRÉANCES                        | Avances et acomptes versés sur commandes                        | BV                                                               | BW                                  |                          |           |
|                                        |                                 | Clients et comptes rattachés (3)*                               | BX                                                               | BY                                  | 146 811                  |           |
|                                        |                                 | Autres créances (3)                                             | BZ                                                               | CA                                  | 591 786                  |           |
|                                        |                                 | Capital souscrit et appelé, non versé                           | CB                                                               | CC                                  |                          |           |
|                                        |                                 | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)   | CD                                                               | CE                                  |                          |           |
|                                        | DIVERS                          | Disponibilités                                                  | CF                                                               | CG                                  | 594 739                  |           |
|                                        |                                 | Charges constatées d'avance (3)*                                | CH                                                               | CI                                  | 4 241                    |           |
|                                        |                                 | TOTAL (III)                                                     | CJ                                                               | 1 337 577                           | CK                       | 1 337 577 |
|                                        |                                 | Comptes de régularisation                                       | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                         | CW                                  |                          |           |
|                                        |                                 |                                                                 | Primes de remboursement des obligations (V)                      | CM                                  |                          |           |
| Écarts de conversion actif* (VI)       | CN                              |                                                                 |                                                                  |                                     |                          |           |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                 |                                 | CO                                                              | 16 659 866                                                       | 1A                                  | 9 279 587                |           |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :     |                                 |                                                                 | (2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes : | CP                                  | (3) Part à plus d'1 an : |           |
| Classe de réserve de propriété : *     |                                 | Immobilisations :                                               | Stocks :                                                         |                                     | Créances :               |           |

COPIE CERTIFIÉE  
CONFORME

*[Signature]*

|                                                                              |                                                                                                                                                     |                                               |                  |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|
| Désignation de l'entreprise <b>3CULAROIS</b>                                 |                                                                                                                                                     | Néant <input type="checkbox"/> *              |                  |
|                                                                              |                                                                                                                                                     | Exercice N                                    |                  |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : <b>4 711 000</b> )                                                                                  | DA                                            | <b>4 711 000</b> |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                                         | DB                                            |                  |
|                                                                              | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )                                         | DC                                            |                  |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                                                  | DD                                            | <b>255 059</b>   |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                                              | DE                                            |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/> ) | DF                                            |                  |
|                                                                              | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )  | DG                                            | <b>1 362 417</b> |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                                                    | DH                                            | <b>(196 903)</b> |
|                                                                              | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b> (bénéfice ou perte)                                                                                                   | DI                                            | <b>134 178</b>   |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                                                        | DJ                                            |                  |
|                                                                              | Provisions réglementées*                                                                                                                            | DK                                            | <b>22 410</b>    |
|                                                                              | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                                                    | DL                                            | <b>6 288 162</b> |
|                                                                              | Autres fonds propres                                                                                                                                | Produit des émissions de titres participatifs | DM               |
| Avances conditionnées                                                        |                                                                                                                                                     | DN                                            |                  |
| <b>TOTAL (II)</b>                                                            |                                                                                                                                                     | DO                                            |                  |
| Provisions pour risques et charges                                           | Provisions pour risques                                                                                                                             | DP                                            |                  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                                             | DQ                                            |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                                                  | DR                                            |                  |
| DETTES (4)                                                                   | Emprunts obligataires convertibles                                                                                                                  | DS                                            |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                                                        | DT                                            |                  |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                                          | DU                                            | <b>50</b>        |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )                           | DV                                            | <b>1 009 500</b> |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                                                    | DW                                            |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                                            | DX                                            | <b>32 872</b>    |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                                                         | DY                                            | <b>49 643</b>    |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                                     | DZ                                            |                  |
| Autres dettes                                                                | EA                                                                                                                                                  | <b>52</b>                                     |                  |
| Compte de régul.                                                             | Produits constatés d'avance (4)                                                                                                                     | EB                                            |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                                                                   | EC                                            | <b>1 092 117</b> |
|                                                                              | Ecart de conversion passif* (V)                                                                                                                     | ED                                            |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                                                                                                                        | EE                                            | <b>7 380 279</b> |
| RENOIS                                                                       | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                                                      | 1B                                            |                  |
|                                                                              | (2) Dont {<br>Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Écart de réévaluation libre<br>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                                            | <b>1 092 117</b> |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                                                  | <b>50</b>                                     |                  |

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

| Désignation de l'entreprise : <b>3CULAROIS</b>                        |                                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | Néant <input type="checkbox"/> * |           |  |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------|----|----------------------------------|-----------|--|
|                                                                       |                                                                                         |                                                                                                                                                    | Exercice N                                                                                                                                                                                   |         |                                                |    |                                  |           |  |
|                                                                       |                                                                                         |                                                                                                                                                    | France                                                                                                                                                                                       |         | Exportations et livraisons intracommunautaires |    | Total                            |           |  |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                              | FB      |                                                | FC |                                  |           |  |
|                                                                       | Production vendue                                                                       | <div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 2em; margin-right: 5px;">{</div> <div> biens*<br/>services* </div> </div> | FD                                                                                                                                                                                           |         | FE                                             |    | FF                               |           |  |
|                                                                       |                                                                                         |                                                                                                                                                    | FG                                                                                                                                                                                           | 263 057 | FH                                             |    | FI                               | 263 057   |  |
|                                                                       | Chiffres d'affaires nets*                                                               | FJ                                                                                                                                                 | 263 057                                                                                                                                                                                      | FK      |                                                | FL | 263 057                          |           |  |
|                                                                       | Production stockée*                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                | FM |                                  |           |  |
|                                                                       | Production immobilisée*                                                                 |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                | FN |                                  |           |  |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                              |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                | FO |                                  |           |  |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)                   |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                | FP | 7 660                            |           |  |
|                                                                       | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                | FQ | 84                               |           |  |
|                                                                       | <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                                        |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | FR                               | 270 801   |  |
| 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                               | 103 639   |  |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | FX                               | 3 900     |  |
|                                                                       | Salaires et traitements*                                                                |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | FY                               | 218 815   |  |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                   |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | FZ                               | 107 784   |  |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations                                                                                                                                | <div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 2em; margin-right: 5px;">{</div> <div> - dotations aux amortissements*<br/>- dotations aux provisions </div> </div> |         |                                                |    | GA                               | 7 312     |  |
|                                                                       |                                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | GB                               |           |  |
|                                                                       |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    |                                  | GC        |  |
|                                                                       |                                                                                         | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                                                                                 |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    |                                  | GD        |  |
|                                                                       | Autres charges (12)                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | GE                               | 15        |  |
|                                                                       | <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                                        |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | GF                               | 441 465   |  |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                           |                                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | GG                               | (170 664) |  |
| opérations en commun                                                  | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)                                            |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | GH                               |           |  |
|                                                                       | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)                                             |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | GI                               |           |  |
| PRODUITS FINANCIERS                                                   | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | GJ                               | 304 805   |  |
|                                                                       | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | GK                               |           |  |
|                                                                       | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | GL                               | 971       |  |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | GM                               |           |  |
|                                                                       | Différences positives de change                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | GN                               |           |  |
|                                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | GO                               |           |  |
|                                                                       | <b>Total des produits financiers (V)</b>                                                |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | GP                               | 305 776   |  |
| CHARGES FINANCIÈRES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | GQ                               |           |  |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | GR                               |           |  |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | GS                               |           |  |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | GT                               |           |  |
|                                                                       | <b>Total des charges financières (VI)</b>                                               |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | GU                               |           |  |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | GV                               | 305 776   |  |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                         |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                              |         |                                                |    | GW                               | 135 112   |  |

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

|                                                                                                                                              |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |                         |                        |                                  |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|-------------------------|------------------------|----------------------------------|---------|
| Désignation de l'entreprise <b>3CULAROIS</b>                                                                                                 |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |                         |                        | Néant <input type="checkbox"/> * |         |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |                         |                        | Exercice N                       |         |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                                                                                                    | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                |  |  |  |  |  |  |                         | HA                     |                                  |         |
|                                                                                                                                              | Produits exceptionnels sur opérations en capital*                                                                               |  |  |  |  |  |  |                         | HB                     |                                  |         |
|                                                                                                                                              | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                |  |  |  |  |  |  |                         | HC                     |                                  |         |
|                                                                                                                                              | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                                                                                      |  |  |  |  |  |  |                         | HD                     |                                  |         |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                                                                                                   | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                       |  |  |  |  |  |  |                         | HE                     | 934                              |         |
|                                                                                                                                              | Charges exceptionnelles sur opérations en capital*                                                                              |  |  |  |  |  |  |                         | HF                     |                                  |         |
|                                                                                                                                              | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                              |  |  |  |  |  |  |                         | HG                     |                                  |         |
|                                                                                                                                              | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                                                                                    |  |  |  |  |  |  |                         | HH                     | 934                              |         |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                                                                                                |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |                         |                        | HI                               | (934)   |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                                                                                |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |                         |                        | HJ                               |         |
| Impôts sur les bénéfices* (X)                                                                                                                |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |                         |                        | HK                               |         |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                                                                                                       |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |                         |                        | HL                               | 576 577 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)                                                                                             |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |                         |                        | HM                               | 442 399 |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>                                                                        |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |                         |                        | HN                               | 134 178 |
| 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                     | 299 994                          |         |
|                                                                                                                                              | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                              |  |  |  |  |  |  |                         | IK                     |                                  |         |
|                                                                                                                                              | (6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                               |  |  |  |  |  |  |                         | HX                     |                                  |         |
|                                                                                                                                              | (6 ter) Dont { - amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                     |  |  |  |  |  |  |                         | RC                     |                                  |         |
|                                                                                                                                              | { - amortissements exceptionnel de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)                                       |  |  |  |  |  |  |                         | RD                     |                                  |         |
|                                                                                                                                              | (9) Dont transfert de charges                                                                                                   |  |  |  |  |  |  |                         | A1                     | 7 660                            |         |
|                                                                                                                                              | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) ( dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5 ) |  |  |  |  |  |  |                         | 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                                                 |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |                         |                        |                                  |         |
| dont cotisations facultatives Madelin A7                                                                                                     |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |                         |                        |                                  |         |
| dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8                                                                       |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |                         |                        |                                  |         |
| (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              |                        |                                  |         |
| don                                                                                                                                          |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |                                  |         |
| penalités                                                                                                                                    |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  | 890                     |                        |                                  |         |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  | 44                      |                        |                                  |         |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |                         |                        |                                  |         |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |                         |                        |                                  |         |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                                |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  | Exercice N              |                        |                                  |         |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  | Charges antérieures     | Produits antérieurs    |                                  |         |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |                         |                        |                                  |         |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |                         |                        |                                  |         |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  |                         |                        |                                  |         |

## **Note 10 - Faits caractéristiques**

### ***Information COVID***

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences. »

Conformément aux dispositions du PCG, au titre des événements postclôture, cette crise sanitaire ayant pour impact une baisse du CA de sa filiale Vocaza pour l'année 2020, cela se répercutera sur le CA de la société au titre de l'exercice 2021.

### ***Intégration fiscale***

La société 3Cularois est la société mère du groupe d'intégration fiscale constitué au 1 janvier 2011 et dont les filles sont les sociétés Winsoft, Algoba Systems, Vocaza.

La société Algoba Systems a été cédée en janvier 2018, elle sort de l'intégration fiscale au 1 janvier 2018.

En décembre 2019 la société Winsoft a fusionné, par absorption, avec la société Vocaza (avec effet rétroactif au 1 janvier 2019).

La société Winsoft a changé de dénomination sociale et se nomme désormais VOCAZA.

Le groupe applique la méthode de la neutralité pour déterminer la répartition de l'impôt entre les sociétés du Groupe.

## **Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables**

### **Généralités sur les règles comptables**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019 ont été élaborés et présentés en application du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06, 2016-07 et 2018-07.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :

Continuité de l'exploitation

Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### ***A. Immobilisations incorporelles***

Les licences logiciels ont une durée d'amortissement comprises entre 1 et 3 ans.

#### ***B. Immobilisations corporelles***

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Le matériel informatique est amorti en mode linéaire sur 3 ans.

### 3 CULAROIS

#### ***C. Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement***

La valeur brute est 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.

#### ***D. Créances***

Les Créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure la valeur comptable.

#### ***E. Autres Informations***

##### Engagement de retraite (IFC) :

Les indemnités de fin de carrière, considérées comme des avantages à prestations définies, ont été évalués au 31/12/2019 à 139 729 euros. Le taux d'actualisation est de 2%.

#### ***F. Rémunérations des dirigeants***

Cette information étant confidentielle, nous ne souhaitons pas la communiquer.

### 3 CULAROIS

## Note 31 - Immobilisations

### Mouvements des immobilisations brutes

| Désignation                                                   | Valeurs brutes<br>début exercice | Mouvements de l'exercice |                       | Valeurs brutes<br>fin exercice |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------------|
|                                                               |                                  | Acquisitions             | Cessions<br>Virements |                                |
| <u>Immobilisations incorporelles</u>                          |                                  |                          |                       |                                |
| - Frais d'établissement et de développement                   |                                  |                          |                       |                                |
| - Fonds commercial                                            |                                  |                          |                       |                                |
| - Site et outils internet                                     |                                  |                          |                       |                                |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles               | 75 939                           |                          |                       | 75 939                         |
| <b>Total</b>                                                  | <b>75 939</b>                    |                          |                       | <b>75 939</b>                  |
| <u>Immobilisations corporelles</u>                            |                                  |                          |                       |                                |
| - Terrains                                                    |                                  |                          |                       |                                |
| - Constructions                                               |                                  |                          |                       |                                |
| . sur sol propre                                              |                                  |                          |                       |                                |
| . sur sol d'autrui                                            |                                  |                          |                       |                                |
| . installation agencement aménag.                             |                                  |                          |                       |                                |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                  |                          |                       |                                |
| - Autres immobilisations corporelles                          |                                  |                          |                       |                                |
| . instal, agencements, aménagements divers                    |                                  |                          |                       |                                |
| . matériel de transport                                       |                                  |                          |                       |                                |
| . matériel de bureau                                          | 36 511                           | 4 309                    |                       | 40 820                         |
| . emballages récupérables, divers                             |                                  |                          |                       |                                |
| - Immobilisations en cours                                    |                                  |                          |                       |                                |
| - Avances et acomptes                                         |                                  |                          |                       |                                |
| <b>Total</b>                                                  | <b>36 511</b>                    | <b>4 309</b>             |                       | <b>40 820</b>                  |
| <u>Immobilisations financières</u>                            |                                  |                          |                       |                                |
| - Participations évaluées par mise en équivalence             |                                  |                          |                       |                                |
| - Autres participations                                       | 15 205 380                       | 150                      |                       | 15 205 530                     |
| - Autres titres immobilisés                                   |                                  |                          |                       |                                |
| - Prêts et autres immobilisations financières                 |                                  |                          |                       |                                |
| <b>Total</b>                                                  | <b>15 205 380</b>                | <b>150</b>               |                       | <b>15 205 530</b>              |
| <b>Total général</b>                                          | <b>15 317 830</b>                | <b>4 459</b>             |                       | <b>15 322 289</b>              |



### 3 CULAROIS

#### Mouvements des amortissements

| Immobilisations amortissables                                 | Amortissements<br>début exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>fin exercice |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|-------------|--------------------------------|
|                                                               |                                  | Dotations                | Diminutions |                                |
| <u>Immobilisations incorporelles</u>                          |                                  |                          |             |                                |
| - Frais d'établissement et de développement                   |                                  |                          |             |                                |
| - Fonds commercial                                            |                                  |                          |             |                                |
| - Site et outils internet                                     |                                  |                          |             |                                |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles               | 75 939                           |                          |             | 75 939                         |
| <b>Total</b>                                                  | <b>75 939</b>                    |                          |             | <b>75 939</b>                  |
| <u>Immobilisations corporelles</u>                            |                                  |                          |             |                                |
| - Terrains                                                    |                                  |                          |             |                                |
| - Constructions                                               |                                  |                          |             |                                |
| . Sur sol propre                                              |                                  |                          |             |                                |
| . Sur sol d'autrui                                            |                                  |                          |             |                                |
| . Installation agencement aménag.                             |                                  |                          |             |                                |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                  |                          |             |                                |
| - Autres immobilisations corporelles                          |                                  |                          |             |                                |
| . Instal, agencements, aménagements divers                    |                                  |                          |             |                                |
| . Matériel de transport                                       |                                  |                          |             |                                |
| . Matériel de bureau                                          | 21 336                           | 7 312                    |             | 28 648                         |
| . Emballages récupérables, divers                             |                                  |                          |             |                                |
| <b>Total</b>                                                  | <b>21 336</b>                    | <b>7 312</b>             |             | <b>28 648</b>                  |
| <b>Total général</b>                                          | <b>97 275</b>                    | <b>7 312</b>             |             | <b>104 587</b>                 |

#### Mouvements des immobilisations financières

| Désignation                                                                      | Montant             |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Valeur au début de l'exercice                                                    | + 15 205 380        |
| Acquisitions                                                                     | + 150               |
| Augmentations résultant d'une mise en équivalence                                | +                   |
| Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence | -                   |
| Valeur en fin d'exercice                                                         | = <b>15 205 530</b> |

#### Note 37 - Dépréciation des actifs

| Nature des provisions              |                   | Montant au début<br>de l'exercice | Augmentations :<br>Dotations de l'ex. | Diminutions :<br>Reprises de l'ex. | Montant à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>DEPRECIATIONS</b>               |                   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Sur<br>immobilisations             | - incorporelles   | 9 175 000                         |                                       |                                    | 9 175 000                         |
|                                    | - corporelles     |                                   |                                       |                                    |                                   |
|                                    | - financières     |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Sur stocks et en cours             |                   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Sur créances et valeurs mobilières |                   |                                   |                                       |                                    |                                   |
| <b>Total</b>                       |                   | <b>9 175 000</b>                  |                                       |                                    | <b>9 175 000</b>                  |
| Dont dotations et reprises         | - d'exploitation  |                                   |                                       |                                    |                                   |
|                                    | - financières     |                                   |                                       |                                    |                                   |
|                                    | - exceptionnelles |                                   |                                       |                                    |                                   |

**Note 40 - Capitaux propres****Composition du capital social**

| Désignation                                           | Actions ou parts sociales |                 |           |
|-------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------|-----------|
|                                                       | Nombre                    | Valeur Unitaire | Total     |
| Au début de l'exercice                                | 13460000                  | 0,60            | 8 076 000 |
| Emises dans l'exercice                                |                           |                 |           |
| Remboursées dans l'exercice                           |                           |                 |           |
| A la fin de l'exercice                                | 13460000                  | 0,35            | 4 711 000 |
| Augmentation de capital par incorporation de réserves |                           |                 |           |
| Réduction de capital par prélèvement sur les réserves |                           |                 |           |

**Composition du capital social**

La société 3Cularois a procédé à une réduction de capital par diminution de la valeur de l'action de 0.60 euro à 0.35 euro.

**Variation des capitaux propres**

| Désignation                   | Solde au<br>01/01/2019 | Affectation<br>des résultats | Augmentations | Diminutions | Solde au<br>31/12/2019 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------------|---------------|-------------|------------------------|
| Capital                       | 8 076 000              |                              |               | 3 365 000   | 4 711 000              |
| Primes d'émission             |                        |                              |               |             |                        |
| Ecart de réévaluation         |                        |                              |               |             |                        |
| Réserve légale                | 255 059                |                              |               |             | 255 059                |
| Réserves statutaires          |                        |                              |               |             |                        |
| Réserves réglementées         |                        |                              |               |             |                        |
| Autres réserves               | 16 417                 |                              | 1 346 000     |             | 1 362 417              |
| Report à nouveau              | 7 491                  | -204 394                     |               |             | -196 903               |
| Résultat de l'exercice        | -204 394               | 204 394                      |               |             | 134 178                |
| Dividendes                    |                        |                              |               |             |                        |
| Subvention d'investissement   |                        |                              |               |             |                        |
| Provisions réglementées       | 22 410                 |                              |               |             | 22 410                 |
| <b>Total Capitaux propres</b> |                        |                              |               |             | <b>6 288 161</b>       |

### 3 CULAROIS

#### Note 53/54 - Résultat financier

##### Résultat financier

| Désignation                                                              | 31/12/2019     | 31/12/2018       |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| Produits financiers de participation                                     | 304 805        | 1 354 011        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé |                |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés                                    | 971            | 3 025            |
| Reprises sur provisions et transferts de charge                          |                | 260 263          |
| Différences positives de change                                          |                |                  |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement             |                |                  |
| <b>Total des produits financiers</b>                                     | <b>305 776</b> | <b>1 617 299</b> |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                   |                | 1 300 000        |
| Intérêts et charges assimilées                                           |                |                  |
| Différences négatives de change                                          |                |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement           |                |                  |
| <b>Total des charges financières</b>                                     |                | <b>1 300 000</b> |
| <b>Résultat financier</b>                                                | <b>305 776</b> | <b>317 299</b>   |

#### Note 55/56 - Résultat exceptionnel

##### Résultat exceptionnel

| Désignation                                                | 31/12/2019  | 31/12/2018      |
|------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           |             | 1 779           |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           |             |                 |
| Reprises sur provisions et transferts de charge            |             | 2 214           |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                    |             | <b>3 993</b>    |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          | 934         |                 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |             | 260 263         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |             | 72              |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                   | <b>934</b>  | <b>260 335</b>  |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                               | <b>-934</b> | <b>-256 342</b> |

#### Note 60 - Autres informations

##### Détail des charges à payer

| Désignation             | Montant       |
|-------------------------|---------------|
| Comptes de Personnel    | 1 485         |
| Charges de Personnel    | 3 814         |
| Comptes de Fournisseurs | 11 898        |
| Interêts courus         | 50            |
| Etat charges à payer    | 1 323         |
| <b>Total</b>            | <b>18 570</b> |

### 3 CULAROIS

#### Détail des produits à recevoir

| Désignation         | Montant       |
|---------------------|---------------|
| Factures à établir  | 8 143         |
| Interêts courus     | 4 811         |
| Produits à recevoir | 224           |
| <b>Total</b>        | <b>13 178</b> |

#### Détail des filiales et participations

| Filiales et participations              | Capital | Réserves Report à nouveau | Quote -part de capital détenue | Valeurs des titres détenus |           | Prêts et avances consentis | Cautions et avals donnés | CA HT du dernier exercice | Résultat du dernier exercice | Dividende encaissé |
|-----------------------------------------|---------|---------------------------|--------------------------------|----------------------------|-----------|----------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|--------------------|
|                                         |         |                           |                                | Brutes                     | Nettes    |                            |                          |                           |                              |                    |
| Participations détenues entre 10 et 50% |         |                           |                                |                            |           |                            |                          |                           |                              |                    |
| WINSOFT MAGHREB<br>N°SIREN:             | 6 402   | 637                       | 10,00                          | 10 456                     | 10 456    | 544                        |                          |                           | -5 483                       |                    |
| Total                                   | 6 402   | 637                       |                                | 10 456                     | 10 456    | 544                        |                          |                           | -5 483                       |                    |
| Filiales détenues à plus de 50%         |         |                           |                                |                            |           |                            |                          |                           |                              |                    |
| VOCAZA<br>N°SIREN: 334148293            | 625 240 | 1 784 666                 | 95,96                          | 15194993                   | 6 019 993 | 574 716                    |                          | 3 574 254                 | 350 226                      |                    |
| Total                                   | 625 240 | 1 784 666                 |                                | 15194993                   | 6 019 993 | 574 716                    |                          | 3 574 254                 | 350 226                      |                    |

#### Effectifs

| Catégorie                         | Personnel salarié | Personnel mis à disposition |
|-----------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| Cadres                            | 3                 |                             |
| Agents de maîtrise et techniciens |                   |                             |
| Employés                          |                   |                             |
| Ouvriers                          |                   |                             |
| <b>Total</b>                      | <b>3</b>          |                             |

### 3 CULAROIS

#### Echéance des créances

| Etat des créances                                                                                                         | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations                                                                                  |                |                |                |
| Prêts (1) (2)                                                                                                             |                |                |                |
| Autres immobilisations financières                                                                                        |                |                |                |
| Clients douteux ou litigieux                                                                                              |                |                |                |
| Autres créances clients                                                                                                   | 146 811        | 146 811        |                |
| Créance représentative de titres ( Provision pour dépréciation<br>prêtés ou remis en garantie antérieurement constituée ) |                |                |                |
| Personnel et comptes rattachés                                                                                            | 1 226          | 1 226          |                |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                             | 224            | 224            |                |
| Impôts sur les bénéfices                                                                                                  | 3 047          | 3 047          |                |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                                                                | 7 218          | 7 218          |                |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                                                                              |                |                |                |
| Divers                                                                                                                    |                |                |                |
| Groupe et associés (2)                                                                                                    | 580 071        | 580 071        |                |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)                                          |                |                |                |
| Charges constatées d'avance                                                                                               | 4 241          | 4 241          |                |
| <b>Totaux</b>                                                                                                             | <b>742 838</b> | <b>742 838</b> |                |
| (1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice<br>- Remboursements obtenus en cours d'exercice                     |                |                |                |
| (2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)                                                          |                |                |                |

#### Echéance des dettes

| Etat des dettes                                                 | Montant brut     | A 1 an au plus                                                                           | A plus d'un an<br>5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)                          |                  |                                                                                          |                                 |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)                                |                  |                                                                                          |                                 |                 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)      | 50               | 50                                                                                       |                                 |                 |
| Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)                 |                  |                                                                                          |                                 |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                               | 32 872           | 32 872                                                                                   |                                 |                 |
| Personnel et comptes rattachés                                  | 1 559            | 1 559                                                                                    |                                 |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                   | 15 633           | 15 633                                                                                   |                                 |                 |
| Impôts sur les bénéfices                                        | 15 486           | 15 486                                                                                   |                                 |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                      | 13 701           | 13 701                                                                                   |                                 |                 |
| Obligations cautionnées                                         |                  |                                                                                          |                                 |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés                               | 3 264            | 3 264                                                                                    |                                 |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                 |                  |                                                                                          |                                 |                 |
| Groupe et associés (2)                                          | 1 009 500        | 1 009 500                                                                                |                                 |                 |
| Autres dettes                                                   | 52               | 52                                                                                       |                                 |                 |
| Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie |                  |                                                                                          |                                 |                 |
| Produits constatés d'avance                                     |                  |                                                                                          |                                 |                 |
| <b>Total</b>                                                    | <b>1 092 117</b> | <b>1 092 117</b>                                                                         |                                 |                 |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                      |                  | (2) Montant des divers emprunts et<br>dettes contractés auprès des<br>associés physiques |                                 |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                         |                  |                                                                                          |                                 |                 |

### 3 CULAROIS

#### Provisions et dépréciations

| Nature des provisions                                                                                                                         |                                                        | Montant au début de l'exercice | Augmentations : Dotations de l'ex. | Diminutions : Reprises de l'ex. | Montant à la fin de l'exercice |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers                                                                            |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)                                                                                            |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Amortissements dérogatoires                                                                                                                   |                                                        | 22 410                         |                                    |                                 | 22 410                         |
| Dont majorations exceptionnelles 30%                                                                                                          |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)                                                                             |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Autres provisions réglementées                                                                                                                |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| <b>Total (I)</b>                                                                                                                              |                                                        | <b>22 410</b>                  |                                    |                                 | <b>22 410</b>                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour litiges                                                                                                                       |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour garanties données aux clients                                                                                                 |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme                                                                                                    |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour amendes et pénalités                                                                                                          |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour pertes de change                                                                                                              |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour pensions et obligations similaires                                                                                            |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour impôts                                                                                                                        |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations                                                                                            |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                               |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Autres provisions pour risques et charges                                                                                                     |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| <b>Total (II)</b>                                                                                                                             |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| <b>DEPRECIATIONS</b>                                                                                                                          |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| sur Immobilisations                                                                                                                           | - incorporelles                                        |                                |                                    |                                 |                                |
|                                                                                                                                               | - corporelles                                          |                                |                                    |                                 |                                |
|                                                                                                                                               | - titres mis en équivalence                            |                                |                                    |                                 |                                |
|                                                                                                                                               | - titres de participation                              |                                |                                    |                                 |                                |
|                                                                                                                                               | - autres immobilisations financières                   | 9 175 000                      |                                    |                                 | 9 175 000                      |
| Sur stocks et en cours                                                                                                                        |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Sur comptes clients                                                                                                                           |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Autres dépréciations                                                                                                                          |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| <b>Total (III)</b>                                                                                                                            |                                                        | <b>9 175 000</b>               |                                    |                                 | <b>9 175 000</b>               |
| <b>Total (I + II + III)</b>                                                                                                                   |                                                        | <b>9 197 410</b>               |                                    |                                 | <b>9 197 410</b>               |
| dont dotations et reprises                                                                                                                    | - d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles |                                |                                    |                                 |                                |
| Titres mis en équivalence:montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |

### **3CULAROIS**

Société par Actions Simplifiée  
Au capital de 4 711 000 euros  
Siège social : SAINT MARTIN LE VINOUX (38950)  
24 Rue Louis Gagnière

501.902.886 RCS GRENOBLE

### **ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE** **DU 30 SEPTEMBRE 2020**

### **AFFECTATION DU RESULTAT** **DE L'EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2019**

#### **TROISIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019, soit un bénéfice d'un montant de 134 178 euros en totalité au poste « Report à nouveau » dont le montant sera ramené à la somme de (62 725) euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les distributions de dividendes suivantes ont été effectuées au cours des trois exercices précédents :

| <b>EXERCICE</b> | <b>DIVIDENDES PAR ACTION</b> |
|-----------------|------------------------------|
| 31/12/2016      | 0,015 €                      |
| 31/12/2017      | 0,02 €                       |
| 31/12/2018      | Néant                        |

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



COPIE CERTIFIÉE  
CONFORME  
A L'ORIGINAL

## SAS 3CULAROIS

24 Rue Louis Gagnière  
38950 SAINT MARTIN LE VINOUX

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

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**



## SAS 3CULAROIS

24 Rue Louis Gagnière  
38950 SAINT MARTIN LE VINOUX

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

**Exercice clos le 31 décembre 2019**

A l'assemblée générale de la société 3CULAROIS,

#### **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 3CULAROIS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée à la Covid-19.

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 du 1<sup>er</sup> janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## **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.

L'actif immobilisé de la société est notamment constitué des titres de participation pour lesquels les règles et méthodes comptables sont décrites dans la note 20 « Principes, règles et méthodes comptables » et dans la note 60 « Autres informations » de l'annexe. Nos travaux ont consisté à apprécier les éléments pris en compte pour estimer la valeur d'inventaire des titres de participation.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

## **Vérifications spécifiques**

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'assemblée générale. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée à la Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

## **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 le 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.

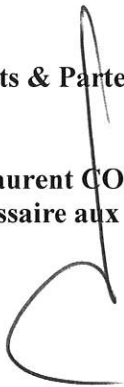
En outre :

- 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.

Meylan, le 24 septembre 2020

**Audits & Partenaires**

**Laurent COHN**  
**Commissaire aux Comptes**

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to Laurent COHN, is written over the printed name and title.

## BILAN ACTIF

|                                    |                                           |                                                             |    | Note                              | Exercice N, clos le : 31/12/201931/12/2018 |                                   |           |           |
|------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------|-----------|-----------|
|                                    |                                           |                                                             |    |                                   | Brut<br>1                                  | Amortissements<br>dépréciations 2 | Net<br>3  | Net<br>4  |
| Capital souscrit non appelé (I)    |                                           |                                                             |    | 30                                |                                            |                                   |           |           |
| ACTIF IMMOBILISÉ                   | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES             | Frais d'établissement                                       |    | 31                                | 75 939                                     | 75 939                            |           |           |
|                                    |                                           | Frais de développement                                      |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    |                                           | Concessions, brevets et droits similaires                   |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    |                                           | Fonds commercial (1)                                        |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    |                                           | Autres immobilisations incorporelles                        |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    |                                           | Immobilisations incorporelles en cours                      |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    | Avances et acomptes                       |                                                             |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    | IMMOBILISATIONS CORPORELLES               | Terrains                                                    |    |                                   | 40 820                                     | 28 648                            | 12 172    | 15 175    |
|                                    |                                           | Constructions                                               |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    |                                           | Installations techniques, matériel et outillage industriels |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    |                                           | Autres immobilisations corporelles                          |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    |                                           | Immobilisations en-cours                                    |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    |                                           | Avances et acomptes                                         |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)           | Participations (méthode de mise en équival.)                |    |                                   | 15 205 530                                 | 9 175 000                         | 6 030 530 | 6 030 380 |
|                                    |                                           | Autres participations                                       |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    |                                           | Créances rattachées à des participations                    |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    |                                           | T.I.A.P                                                     |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    |                                           | Autres titres immobilisés                                   |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
| Prêts                              |                                           |                                                             |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
| Autres immobilisations financières |                                           |                                                             |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
| Total (II)                         |                                           |                                                             |    | 15 322 289                        | 9 279 587                                  | 6 042 702                         | 6 045 556 |           |
| ACTIF CIRCULANT                    | STOCKS                                    | Matières premières, approvisionnements                      |    | 32                                |                                            |                                   |           |           |
|                                    |                                           | En-cours de production de biens                             |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    |                                           | En-cours de production de services                          |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    |                                           | Produits intermédiaires et finis                            |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    |                                           | Marchandises                                                |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    |                                           | Avances et acomptes versés                                  |    | 33                                |                                            |                                   |           |           |
|                                    | CRÉANCES                                  | Clients et comptes rattachés (3)                            |    | 34                                | 146 811                                    |                                   | 146 811   | 34 175    |
|                                    |                                           | Autres créances (3)                                         |    |                                   | 591 786                                    |                                   | 591 786   | 161 900   |
|                                    |                                           | Capital souscrit et appelé, non versé                       |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    | DIVERS                                    | V.M.P (dont actions propres : )                             |    | 35                                |                                            |                                   |           |           |
| Instruments de trésorerie          |                                           |                                                             |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    |                                           | Disponibilités                                              |    |                                   | 594 739                                    |                                   | 594 739   | 2 011 726 |
| COMPTES DE RÉGULARISATION          | Charges constatées d'avance (3)           |                                                             | 36 | 4 241                             |                                            | 4 241                             | 5 051     |           |
|                                    | Total (III)                               |                                                             |    | 1 337 577                         |                                            | 1 337 577                         | 2 212 852 |           |
|                                    | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)  |                                                             | 36 |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    | Primes de remboursement d'obligations (V) |                                                             |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
|                                    | Ecarts de conversion actif (VI)           |                                                             |    |                                   |                                            |                                   |           |           |
| TOTAL GENERAL (I à VI)             |                                           |                                                             |    | 16 659 866                        | 9 279 587                                  | 7 380 279                         | 8 258 407 |           |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : |                                           |                                                             |    | (2) part-d'1 an Immo. fin. nettes |                                            | (3) Part à + 1 an                 |           |           |
| Clause de réserve de propriété     |                                           | Immobilisations :                                           |    | Stocks :                          |                                            | Créances :                        |           |           |



## BILAN PASSIF

|                                    |                                                                                               | Note | 31/12/2019       | 31/12/2018       |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1) ( Dont versé : 4 711 000 )                                   |      | 4 711 000        | 8 076 000        |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                   |      |                  |                  |
|                                    | Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence : )                                       |      |                  |                  |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                            |      | 255 059          | 255 059          |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                        |      |                  |                  |
|                                    | Réserves réglementées (3) ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ) | 40   |                  |                  |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants )   |      | 1 362 417        | 16 417           |
|                                    | Report à nouveau                                                                              |      | -196 903         | 7 491            |
|                                    | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                             |      | 134 178          | -204 394         |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                  |      |                  |                  |
|                                    | Provisions réglementées                                                                       |      | 22 410           | 22 410           |
|                                    | <b>Total (I)</b>                                                                              |      | <b>6 288 162</b> | <b>8 172 983</b> |
| AUTRES FONDS PROPRES               | Produit des émissions de titres participatifs                                                 | 41   |                  |                  |
|                                    | Avances conditionnées                                                                         |      |                  |                  |
|                                    | <b>Total (II)</b>                                                                             |      |                  |                  |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Provisions pour risques                                                                       | 42   |                  |                  |
|                                    | Provisions pour charges                                                                       |      |                  |                  |
|                                    | <b>Total (III)</b>                                                                            |      |                  |                  |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                            |      |                  |                  |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                  |      |                  |                  |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                    |      | 50               | 106              |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs )                          |      | 1 009 500        |                  |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                              |      |                  |                  |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                      | 43   | 32 872           | 26 241           |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                   |      | 49 643           | 59 025           |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                               |      |                  |                  |
|                                    | Autres dettes                                                                                 |      | 52               | 52               |
|                                    | Instruments de trésorerie                                                                     |      |                  |                  |
| Comptes régul.                     | Produits constatés d'avance (4)                                                               | 44   |                  |                  |
|                                    | <b>Total (IV)</b>                                                                             |      | <b>1 092 117</b> | <b>85 424</b>    |
|                                    | Ecarts de conversion passif (V)                                                               | 44   |                  |                  |
|                                    | <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                                                                  |      | <b>7 380 279</b> | <b>8 258 407</b> |
| Renvois                            | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                |      |                  |                  |
|                                    | (2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)                                              |      |                  |                  |
|                                    | Ecart de réévaluation libre                                                                   |      |                  |                  |
|                                    | Réserve de réévaluation (1976)                                                                |      |                  |                  |
|                                    | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme                                        |      |                  |                  |
|                                    | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                     |      | 1 092 117        | 85 424           |
|                                    | (5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP                     |      | 50               | 106              |

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                      |                                                                                   |            |                 | Note | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|------|------------|------------|
| Nombre de mois de la période                         |                                                                                   |            |                 |      | 12         | 12         |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                              |                                                                                   | 1 - France | 2 - Exportation |      | Total      | Total      |
|                                                      | Ventes de marchandises                                                            |            |                 |      |            |            |
|                                                      | Production vendue                                                                 | biens      |                 |      |            |            |
|                                                      |                                                                                   | services   | 263 057         |      | 263 057    | 227 624    |
|                                                      | CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)                                                       | 263 057    |                 | 50   | 263 057    | 227 624    |
|                                                      | Production stockée                                                                |            |                 |      |            |            |
|                                                      | Production immobilisée                                                            |            |                 |      |            |            |
|                                                      | Subventions d'exploitation                                                        |            |                 |      |            |            |
| CHARGES D'EXPLOITATION                               | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)              |            |                 |      | 7 660      | 145 689    |
|                                                      | Autres produits (1) (11)                                                          |            |                 |      | 84         | 1          |
|                                                      | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                         |            |                 |      | 270 801    | 373 313    |
|                                                      | Achats de marchandises (y compris droits de douane)                               |            |                 |      |            |            |
|                                                      | Variation de stock (marchandises)                                                 |            |                 |      |            |            |
|                                                      | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane) |            |                 |      |            |            |
|                                                      | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                     |            |                 |      |            |            |
|                                                      | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)                                     |            |                 |      | 103 639    | 318 449    |
|                                                      | Impôts, taxes et versements assimilés                                             |            |                 |      | 3 900      | 4 802      |
|                                                      | Salaires et traitements                                                           |            |                 | 51   | 218 815    | 215 093    |
|                                                      | Charges sociales (10)                                                             |            |                 |      | 107 784    | 117 923    |
|                                                      | Dotations aux amortissements sur immobilisations                                  |            |                 |      | 7 312      | 5 850      |
| CHARGES D'EXPLOITATION                               | Dotations aux dépréciations sur immobilisations                                   |            |                 |      |            |            |
|                                                      | Dotations aux dépréciations sur actif circulant                                   |            |                 |      |            |            |
|                                                      | Dotations aux provisions                                                          |            |                 |      |            |            |
|                                                      | Autres charges (12)                                                               |            |                 |      | 15         | 2          |
|                                                      | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                         |            |                 |      | 441 465    | 662 118    |
|                                                      | 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                              |            |                 |      | -170 664   | -288 805   |
| OPERATIONS EN COMMUN                                 | Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |            |                 | 52   |            |            |
|                                                      | Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |            |                 |      |            |            |
| PRODUITS FINANCIERS                                  | Produits financiers de participations (5)                                         |            |                 |      | 304 805    | 1 354 011  |
|                                                      | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)      |            |                 |      |            |            |
|                                                      | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                         |            |                 | 53   | 971        | 3 025      |
|                                                      | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                 |            |                 |      |            | 260 263    |
|                                                      | Différences positives de change                                                   |            |                 |      |            |            |
|                                                      | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                     |            |                 |      |            |            |
| CHARGES FINANCIERES                                  | Total des produits financiers (V)                                                 |            |                 |      | 305 776    | 1 617 299  |
|                                                      | Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions             |            |                 |      |            | 1 300 000  |
|                                                      | Intérêts et charges assimilées (6)                                                |            |                 | 54   |            |            |
|                                                      | Différences négatives de change                                                   |            |                 |      |            |            |
|                                                      | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                    |            |                 |      |            |            |
| CHARGES FINANCIERES                                  | Total des charges financières (VI)                                                |            |                 |      |            | 1 300 000  |
|                                                      | 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)                                                   |            |                 |      | 305 776    | 317 299    |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) |                                                                                   |            |                 |      | 135 112    | 28 494     |

### 3 CULAROIS

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                            |                                                                           | Note | 31/12/2019     | 31/12/2018       |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------|----------------|------------------|
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                                  | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                          |      |                | 1 779            |
|                                                                            | Produits exceptionnels sur opérations en capital                          | 55   |                |                  |
|                                                                            | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges         |      |                | 2 214            |
|                                                                            | <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>                             |      |                | <b>3 993</b>     |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                                 | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                 |      | 934            |                  |
|                                                                            | Charges exceptionnelles sur opérations en capital                         | 56   |                | 260 263          |
|                                                                            | Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |      |                | 72               |
|                                                                            | <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>                           |      | <b>934</b>     | <b>260 335</b>   |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                              |                                                                           |      | <b>-934</b>    | <b>-256 342</b>  |
|                                                                            | Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)             | 57   |                | 7 518            |
|                                                                            | Impôts sur les bénéfices (X)                                              | 58   |                | -30 972          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                                    |                                                                           |      | <b>576 577</b> | <b>1 994 605</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                              |                                                                           |      | <b>442 399</b> | <b>2 198 999</b> |
| <b>5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)</b> |                                                                           |      | <b>134 178</b> | <b>-204 394</b>  |

|         |         |                                                                                 |                                                                |             |
|---------|---------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------|
| Renvois | (1)     | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                         |                                                                |             |
|         | (2)     | Dont                                                                            | - Produits de locations immobilières                           |             |
|         |         |                                                                                 | - Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs |             |
|         | (3)     | Dont                                                                            | - Crédit-bail mobilier                                         |             |
|         |         |                                                                                 | - Crédit-bail immobilier                                       |             |
|         | (4)     | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs               |                                                                |             |
|         | (5)     | Dont produits concernant les entreprises liées                                  | 299 994                                                        | 1 354 011   |
|         | (6)     | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                  |                                                                |             |
|         | (6 bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)       |                                                                |             |
|         | (9)     | Dont transferts de charges                                                      | 7 660                                                          | 145 689     |
|         | (10)    | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                              |                                                                |             |
|         | (11)    | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)             |                                                                |             |
|         | (12)    | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)              |                                                                |             |
|         | (13)    | Dont primes et cotisations complém. obligatoires<br>personnelles : facultatives |                                                                |             |
|         | (14)    | Chiffre d'affaires en Euros et centimes                                         | 263 057,00                                                     | 227 623,75  |
|         | (15)    | Résultat en Euros et centimes                                                   | 134 178,29                                                     | -204 394,34 |



**Annexe**



## **Note 10 - Faits caractéristiques**

### ***Information COVID***

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences. »

Conformément aux dispositions du PCG, au titre des événements postclôture, cette crise sanitaire ayant pour impact une baisse du CA de sa filiale Vocaza pour l'année 2020, cela se répercutera sur le CA de la société au titre de l'exercice 2021.

### ***Intégration fiscale***

La société 3Cularois est la société mère du groupe d'intégration fiscale constitué au 1 janvier 2011 et dont les filles sont les sociétés Winsoft, Algoba Systems, Vocaza.

La société Algoba Systems a été cédée en janvier 2018, elle sort de l'intégration fiscale au 1 janvier 2018.

En décembre 2019 la société Winsoft a fusionné, par absorption, avec la société Vocaza (avec effet rétroactif au 1 janvier 2019).

La société Winsoft a changé de dénomination sociale et se nomme désormais VOCAZA.

Le groupe applique la méthode de la neutralité pour déterminer la répartition de l'impôt entre les sociétés du Groupe.

## **Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables**

### **Généralités sur les règles comptables**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019 ont été élaborés et présentés en application du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06, 2016-07 et 2018-07.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :

Continuité de l'exploitation

Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### ***A. Immobilisations incorporelles***

Les licences logiciels ont une durée d'amortissement comprises entre 1 et 3 ans.

#### ***B. Immobilisations corporelles***

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Le matériel informatique est amorti en mode linéaire sur 3 ans.

### 3 CULAROIS

#### ***C. Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement***

La valeur brute est 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.

#### ***D. Créances***

Les Créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure la valeur comptable.

#### ***E. Autres Informations***

##### Engagement de retraite (IFC) :

Les indemnités de fin de carrière, considérées comme des avantages à prestations définies, ont été évalués au 31/12/2019 à 139 729 euros. Le taux d'actualisation est de 2%.

#### ***F. Rémunérations des dirigeants***

Cette information étant confidentielle, nous ne souhaitons pas la communiquer.

**Note 31 - Immobilisations****Mouvements des immobilisations brutes**

| Désignation                                                   | Valeurs brutes<br>début exercice | Mouvements de l'exercice |                       | Valeurs brutes<br>fin exercice |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------------|
|                                                               |                                  | Acquisitions             | Cessions<br>Virements |                                |
| <u>Immobilisations incorporelles</u>                          |                                  |                          |                       |                                |
| - Frais d'établissement et de développement                   |                                  |                          |                       |                                |
| - Fonds commercial                                            |                                  |                          |                       |                                |
| - Site et outils internet                                     |                                  |                          |                       |                                |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles               | 75 939                           |                          |                       | 75 939                         |
| <b>Total</b>                                                  | <b>75 939</b>                    |                          |                       | <b>75 939</b>                  |
| <u>Immobilisations corporelles</u>                            |                                  |                          |                       |                                |
| - Terrains                                                    |                                  |                          |                       |                                |
| - Constructions . sur sol propre                              |                                  |                          |                       |                                |
| . sur sol d'autrui                                            |                                  |                          |                       |                                |
| . installation agencement aménag.                             |                                  |                          |                       |                                |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                  |                          |                       |                                |
| - Autres immobilisations corporelles                          |                                  |                          |                       |                                |
| . instal, agencements, aménagements divers                    |                                  |                          |                       |                                |
| . matériel de transport                                       |                                  |                          |                       |                                |
| . matériel de bureau                                          | 36 511                           | 4 309                    |                       | 40 820                         |
| . emballages récupérables, divers                             |                                  |                          |                       |                                |
| - Immobilisations en cours                                    |                                  |                          |                       |                                |
| - Avances et acomptes                                         |                                  |                          |                       |                                |
| <b>Total</b>                                                  | <b>36 511</b>                    | <b>4 309</b>             |                       | <b>40 820</b>                  |
| <u>Immobilisations financières</u>                            |                                  |                          |                       |                                |
| - Participations évaluées par mise en équivalence             |                                  |                          |                       |                                |
| - Autres participations                                       | 15 205 380                       | 150                      |                       | 15 205 530                     |
| - Autres titres immobilisés                                   |                                  |                          |                       |                                |
| - Prêts et autres immobilisations financières                 |                                  |                          |                       |                                |
| <b>Total</b>                                                  | <b>15 205 380</b>                | <b>150</b>               |                       | <b>15 205 530</b>              |
| <b>Total général</b>                                          | <b>15 317 830</b>                | <b>4 459</b>             |                       | <b>15 322 289</b>              |

### 3 CULAROIS

#### Mouvements des amortissements

| Immobilisations amortissables                                 | Amortissements<br>début exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>fin exercice |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|-------------|--------------------------------|
|                                                               |                                  | Dotations                | Diminutions |                                |
| <u>Immobilisations incorporelles</u>                          |                                  |                          |             |                                |
| - Frais d'établissement et de développement                   |                                  |                          |             |                                |
| - Fonds commercial                                            |                                  |                          |             |                                |
| - Site et outils internet                                     |                                  |                          |             |                                |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles               | 75 939                           |                          |             | 75 939                         |
| <b>Total</b>                                                  | <b>75 939</b>                    |                          |             | <b>75 939</b>                  |
| <u>Immobilisations corporelles</u>                            |                                  |                          |             |                                |
| - Terrains                                                    |                                  |                          |             |                                |
| - Constructions                                               |                                  |                          |             |                                |
| . Sur sol propre                                              |                                  |                          |             |                                |
| . Sur sol d'autrui                                            |                                  |                          |             |                                |
| . Installation agencement aménag.                             |                                  |                          |             |                                |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                  |                          |             |                                |
| - Autres immobilisations corporelles                          |                                  |                          |             |                                |
| . Instal, agencements, aménagements divers                    |                                  |                          |             |                                |
| . Matériel de transport                                       |                                  |                          |             |                                |
| . Matériel de bureau                                          | 21 336                           | 7 312                    |             | 28 648                         |
| . Emballages récupérables, divers                             |                                  |                          |             |                                |
| <b>Total</b>                                                  | <b>21 336</b>                    | <b>7 312</b>             |             | <b>28 648</b>                  |
| <b>Total général</b>                                          | <b>97 275</b>                    | <b>7 312</b>             |             | <b>104 587</b>                 |

#### Mouvements des immobilisations financières

| Désignation                                                                      | Montant      |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Valeur au début de l'exercice                                                    | + 15 205 380 |
| Acquisitions                                                                     | + 150        |
| Augmentations résultant d'une mise en équivalence                                | +            |
| Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence | -            |
| Valeur en fin d'exercice                                                         | = 15 205 530 |

#### Note 37 - Dépréciation des actifs

| Nature des provisions              |                                                        | Montant au début<br>de l'exercice | Augmentations :<br>Dotations de l'ex. | Diminutions :<br>Reprises de l'ex. | Montant à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>DEPRECIATIONS</b>               |                                                        |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Sur immobilisations                | - incorporelles<br>- corporelles<br>- financières      | 9 175 000                         |                                       |                                    | 9 175 000                         |
| Sur stocks et en cours             |                                                        |                                   |                                       |                                    |                                   |
| Sur créances et valeurs mobilières |                                                        |                                   |                                       |                                    |                                   |
| <b>Total</b>                       |                                                        | <b>9 175 000</b>                  |                                       |                                    | <b>9 175 000</b>                  |
| Dont dotations et reprises         | - d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles |                                   |                                       |                                    |                                   |

### 3 CULAROIS

#### Note 40 - Capitaux propres

##### Composition du capital social

| Désignation                                           | Actions ou parts sociales |                 |           |
|-------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------|-----------|
|                                                       | Nombre                    | Valeur Unitaire | Total     |
| Au début de l'exercice                                | 13460000                  | 0,60            | 8 076 000 |
| Emises dans l'exercice                                |                           |                 |           |
| Remboursées dans l'exercice                           |                           |                 |           |
| A la fin de l'exercice                                | 13460000                  | 0,35            | 4 711 000 |
| Augmentation de capital par incorporation de réserves |                           |                 |           |
| Réduction de capital par prélèvement sur les réserves |                           |                 |           |

##### Composition du capital social

La société 3Cularois a procédé à une réduction de capital par diminution de la valeur de l'action de 0.60 euro à 0.35 euro.

##### Variation des capitaux propres

| Désignation                   | Solde au<br>01/01/2019 | Affectation<br>des résultats | Augmentations | Diminutions | Solde au<br>31/12/2019 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------------|---------------|-------------|------------------------|
| Capital                       | 8 076 000              |                              |               | 3 365 000   | 4 711 000              |
| Primes d'émission             |                        |                              |               |             |                        |
| Ecart de réévaluation         |                        |                              |               |             |                        |
| Réserve légale                | 255 059                |                              |               |             | 255 059                |
| Réserves statutaires          |                        |                              |               |             |                        |
| Réserves réglementées         |                        |                              |               |             |                        |
| Autres réserves               | 16 417                 |                              | 1 346 000     |             | 1 362 417              |
| Report à nouveau              | 7 491                  | -204 394                     |               |             | -196 903               |
| Résultat de l'exercice        | -204 394               | 204 394                      |               |             | 134 178                |
| Dividendes                    |                        |                              |               |             |                        |
| Subvention d'investissement   |                        |                              |               |             |                        |
| Provisions réglementées       | 22 410                 |                              |               |             | 22 410                 |
| <b>Total Capitaux propres</b> |                        |                              |               |             | <b>6 288 161</b>       |



### 3 CULAROIS

#### Note 53/54 - Résultat financier

##### Résultat financier

| Désignation                                                              | 31/12/2019     | 31/12/2018       |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| Produits financiers de participation                                     | 304 805        | 1 354 011        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé |                |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés                                    | 971            | 3 025            |
| Reprises sur provisions et transferts de charge                          |                | 260 263          |
| Différences positives de change                                          |                |                  |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement             |                |                  |
| <b>Total des produits financiers</b>                                     | <b>305 776</b> | <b>1 617 299</b> |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                   |                | 1 300 000        |
| Intérêts et charges assimilées                                           |                |                  |
| Différences négatives de change                                          |                |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement           |                |                  |
| <b>Total des charges financières</b>                                     |                | <b>1 300 000</b> |
| <b>Résultat financier</b>                                                | <b>305 776</b> | <b>317 299</b>   |

#### Note 55/56 - Résultat exceptionnel

##### Résultat exceptionnel

| Désignation                                                | 31/12/2019  | 31/12/2018      |
|------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           |             | 1 779           |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           |             |                 |
| Reprises sur provisions et transferts de charge            |             | 2 214           |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                    |             | <b>3 993</b>    |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          | 934         |                 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |             | 260 263         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |             | 72              |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                   | <b>934</b>  | <b>260 335</b>  |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                               | <b>-934</b> | <b>-256 342</b> |

#### Note 60 - Autres informations

##### Détail des charges à payer

| Désignation             | Montant       |
|-------------------------|---------------|
| Comptes de Personnel    | 1 485         |
| Charges de Personnel    | 3 814         |
| Comptes de Fournisseurs | 11 898        |
| Interêts courus         | 50            |
| Etat charges à payer    | 1 323         |
| <b>Total</b>            | <b>18 570</b> |



### 3 CULAROIS

#### Détail des produits à recevoir

| Désignation         | Montant       |
|---------------------|---------------|
| Factures à établir  | 8 143         |
| Interêts courus     | 4 811         |
| Produits à recevoir | 224           |
| <b>Total</b>        | <b>13 178</b> |

#### Détail des filiales et participations

| Filiales et participations              | Capital | Réserves Report à nouveau | Quote -part de capital détenue | Valeurs des titres détenus |           | Prêts et avances consentis | Cautions et avals donnés | CA HT du dernier exercice | Résultat du dernier exercice | Dividende encaissé |
|-----------------------------------------|---------|---------------------------|--------------------------------|----------------------------|-----------|----------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|--------------------|
|                                         |         |                           |                                | Brutes                     | Nettes    |                            |                          |                           |                              |                    |
| Participations détenues entre 10 et 50% |         |                           |                                |                            |           |                            |                          |                           |                              |                    |
| WINSOFT MAGHREB<br>N°SIREN:             | 6 402   | 637                       | 10,00                          | 10 456                     | 10 456    | 544                        |                          |                           | -5 483                       |                    |
| Total                                   | 6 402   | 637                       |                                | 10 456                     | 10 456    | 544                        |                          |                           | -5 483                       |                    |
| Filiales détenues à plus de 50%         |         |                           |                                |                            |           |                            |                          |                           |                              |                    |
| VOCAZA<br>N°SIREN: 334148293            | 625 240 | 1 784 666                 | 95,96                          | 15194993                   | 6 019 993 | 574 716                    |                          | 3 574 254                 | 350 226                      |                    |
| Total                                   | 625 240 | 1 784 666                 |                                | 15194993                   | 6 019 993 | 574 716                    |                          | 3 574 254                 | 350 226                      |                    |

#### Effectifs

| Catégorie                         | Personnel salarié | Personnel mis à disposition |
|-----------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| Cadres                            | 3                 |                             |
| Agents de maîtrise et techniciens |                   |                             |
| Employés                          |                   |                             |
| Ouvriers                          |                   |                             |
| <b>Total</b>                      | <b>3</b>          |                             |

### 3 CULAROIS

#### Echéance des créances

| Etat des créances                                                                                                         | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations                                                                                  |                |                |                |
| Prêts (1) (2)                                                                                                             |                |                |                |
| Autres immobilisations financières                                                                                        |                |                |                |
| Clients douteux ou litigieux                                                                                              |                |                |                |
| Autres créances clients                                                                                                   | 146 811        | 146 811        |                |
| Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation<br>prêtés ou remis en garantie (antérieurement constituée)) |                |                |                |
| Personnel et comptes rattachés                                                                                            | 1 226          | 1 226          |                |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                             | 224            | 224            |                |
| Impôts sur les bénéfices                                                                                                  | 3 047          | 3 047          |                |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                                                                | 7 218          | 7 218          |                |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                                                                              |                |                |                |
| Divers                                                                                                                    |                |                |                |
| Groupe et associés (2)                                                                                                    | 580 071        | 580 071        |                |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)                                          |                |                |                |
| Charges constatées d'avance                                                                                               | 4 241          | 4 241          |                |
| <b>Totaux</b>                                                                                                             | <b>742 838</b> | <b>742 838</b> |                |
| (1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice<br>- Remboursements obtenus en cours d'exercice                     |                |                |                |
| (2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)                                                          |                |                |                |

#### Echéance des dettes

| Etat des dettes                                                 | Montant brut     | A 1 an au plus                                                                           | A plus d'un an<br>5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)                          |                  |                                                                                          |                                 |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)                                |                  |                                                                                          |                                 |                 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)      | 50               | 50                                                                                       |                                 |                 |
| Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)                 |                  |                                                                                          |                                 |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                               | 32 872           | 32 872                                                                                   |                                 |                 |
| Personnel et comptes rattachés                                  | 1 559            | 1 559                                                                                    |                                 |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                   | 15 633           | 15 633                                                                                   |                                 |                 |
| Impôts sur les bénéfices                                        | 15 486           | 15 486                                                                                   |                                 |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                      | 13 701           | 13 701                                                                                   |                                 |                 |
| Obligations cautionnées                                         |                  |                                                                                          |                                 |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés                               | 3 264            | 3 264                                                                                    |                                 |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                 |                  |                                                                                          |                                 |                 |
| Groupe et associés (2)                                          | 1 009 500        | 1 009 500                                                                                |                                 |                 |
| Autres dettes                                                   | 52               | 52                                                                                       |                                 |                 |
| Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie |                  |                                                                                          |                                 |                 |
| Produits constatés d'avance                                     |                  |                                                                                          |                                 |                 |
| <b>Total</b>                                                    | <b>1 092 117</b> | <b>1 092 117</b>                                                                         |                                 |                 |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                      |                  | (2) Montant des divers emprunts et<br>dettes contractés auprès des<br>associés physiques |                                 |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                         |                  |                                                                                          |                                 |                 |

### 3 CULAROIS

#### Provisions et dépréciations

| Nature des provisions                                                                                                                         |                                                        | Montant au début de l'exercice | Augmentations : Dotations de l'ex. | Diminutions : Reprises de l'ex. | Montant à la fin de l'exercice |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers                                                                            |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)                                                                                            |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Amortissements dérogatoires                                                                                                                   |                                                        | 22 410                         |                                    |                                 | 22 410                         |
| Dont majorations exceptionnelles 30%                                                                                                          |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)                                                                             |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Autres provisions réglementées                                                                                                                |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| <b>Total (I)</b>                                                                                                                              |                                                        | <b>22 410</b>                  |                                    |                                 | <b>22 410</b>                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour litiges                                                                                                                       |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour garanties données aux clients                                                                                                 |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme                                                                                                    |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour amendes et pénalités                                                                                                          |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour pertes de change                                                                                                              |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour pensions et obligations similaires                                                                                            |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour impôts                                                                                                                        |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations                                                                                            |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                               |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Autres provisions pour risques et charges                                                                                                     |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| <b>Total (II)</b>                                                                                                                             |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| <b>DEPRECIATIONS</b>                                                                                                                          |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| sur Immobilisations                                                                                                                           | - incorporelles                                        |                                |                                    |                                 |                                |
|                                                                                                                                               | - corporelles                                          |                                |                                    |                                 |                                |
|                                                                                                                                               | - titres mis en équivalence                            |                                |                                    |                                 |                                |
|                                                                                                                                               | - titres de participation                              |                                |                                    |                                 |                                |
|                                                                                                                                               | - autres immobilisations financières                   | 9 175 000                      |                                    |                                 | 9 175 000                      |
| Sur stocks et en cours                                                                                                                        |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Sur comptes clients                                                                                                                           |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| Autres dépréciations                                                                                                                          |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |
| <b>Total (III)</b>                                                                                                                            |                                                        | <b>9 175 000</b>               |                                    |                                 | <b>9 175 000</b>               |
| <b>Total (I + II + III)</b>                                                                                                                   |                                                        | <b>9 197 410</b>               |                                    |                                 | <b>9 197 410</b>               |
| dont dotations et reprises                                                                                                                    | - d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles |                                |                                    |                                 |                                |
| Titres mis en équivalence:montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I |                                                        |                                |                                    |                                 |                                |