

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 28547 Numéro SIREN : 844 032 839 Nom ou dénomination : 3FB LYONS

Ce dépôt a été enregistré le 15/07/2020 sous le numéro de dépôt 43380



20200433802019

DATE DEPOT : 15/07/2020

N° DE DEPOT : 43380

N° GESTION : 2018B28547

N° SIREN : 844032839

DENOMINATION : 3FB LYONS

ADRESSE : 37 avenue Pierre 1er de Serbie 75008 Paris

MILLESIME : 2019

Greffé du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

16 JUL. 2020

Sous le N° :

43390



3FB LYONS

Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 3 000 euros

Siège social : 37 avenue Pierre 1er de Serbie
75008 PARIS

844 032 839 RCS PARIS

**PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 11 MAI 2020**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2019 SOUMISE ET ADOPTEE**

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le résultat déficitaire s'élevant à -188 736,86 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice -188 736,86 euros

Affectation

Au report à nouveau, soit -188 736,86 euros

Total -188 736,86 euros -188 736,86 euros

Capitaux propres

L'Associée unique, constatant qu'à la suite de l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019, les capitaux propres qui s'élèvent à -188 236,86 euros sont devenus inférieurs à la moitié dudit capital, décide, conformément aux dispositions de l'article L. 227-1 du Code de commerce, de ne pas dissoudre la Société.

L'Associée unique prend acte que :

- Sa décision doit faire l'objet des mesures de publicité prévues par la loi ;
- La situation devra être régularisée à l'issue d'un délai expirant à la clôture de l'exercice 2021.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution depuis la constitution.

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Monsieur Patrice LAFARGUE



Formulaire obligatoire, article 51 A
du Code général des impôts

Désignation de l'entreprise : SAS 3FB LYONS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise 37 Avenue Pierre 1er de Serbie 75008 PARIS 8E		Durée de l'exercice précédent* 2				
Numéro SIRET* 8 4 4 0 3 2 8 3 9 0 0 0 1 2		Neant *				
		Exercice N clos le, N-1				
		31122019 31122018				
		Brut 1 Amortissements provisions 2 Net 3 Net 4				
Capital souscrit non appelé (I) AA						
ACIIE IMMOBILISABLES*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC			
		Frais de développement * CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG			
		Fonds commercial (1) AII	AI			
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO	440 000		
		Constructions AP	AQ	4 056 804	121 008	3 935 795
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles AT	AU			
		Immobilisations en cours AV	AW	87 400		87 400
		Avances et acomptes AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT			
		Autres participations CU	CV			
		Créances rattachées à des participations BB	BC			
Autres titres immobilisés BD		BE				
Prêts BF		BG				
Autres immobilisations financières* BH		BI				
TOTAL (II) BJ		BK	4 584 204	121 008	4 463 195	
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			
		Autres créances (3) BZ	CA	5 428	5 428	500
	DIVULS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD	CE			
	Disponibilités CF	CG		3 000		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	7 190	7 190		
	TOTAL (III) CJ	CK	12 618	12 618	3 500	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations (V) CM					
	Écarts de conversion actif* (VI) CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		1A	4 596 822	121 008	4 475 814	3 500
Renvois (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP		(3) Part à plus d'un an	CR
Classe de réserve de propriété * Immobilisations		Stocks :		Créances :		

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

Formulaire obligatoire (article 57 A
du Code général des impôts)

Designation de l'entreprise		SAS 3FB LYONS		Néant		*	
				Exercice N		Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont verse :	3 000)		DA	3 000	3 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK)		DC			
	Reserve legale (3)			DD			
	Reserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Reserves reglementees (3)* (Dont reserve speciale des provisions pour fluctuation des cours	BI)		DF			
	Autres reserves (Dont reserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*	EJ)		DG			
	Report à nouveau			DH	(2 500)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(188 736)	(2 500)	
	Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées *			DK				
TOTAL (I)				DL	(188 236)	500	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DMI			
	Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)				DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP			
	Provisions pour charges			DQ			
TOTAL (III)				DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI)		DV	4 652 876		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	11 174	3 000	
	Dettes fiscales et sociales			DY			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Compte régul.	Autres dettes			EA			
	Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL (IV)				EC	4 664 051	3 000	
Ecart de conversion passif* (V)				ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	4 475 814	3 500	
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital			IB			
	(2) Dont	Reserve spéciale de réévaluation (1959)		IC			
		Ecart de réévaluation libre		ID			
		Reserve de réévaluation (1976)		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	4 664 051	3 000	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EI				

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

Formulaire obligatoire article 55 A
du Code général des impôts

Désignation de l'entreprise : SAS 3FB LYONS				Exercice N		Exercice (N - 1)	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC			
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF			
		FG	FII	FJ			
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL			
	Production stockée *			FM			
	Production immobilisée *			FN			
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP			
	Autres produits (I) (II)			FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR		
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	34 614	2 500	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	24 340		
	Salaires et traitements *			FY			
	Charges sociales (10)			FZ			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions *		GA	121 008		
				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD				
	Autres charges (12)		GE	1			
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	179 964	2 500	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(179 964)	(2 500)	
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				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)		GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)		GL	72			
	Reprises sur provisions et transferts de charges		GM				
	Différences positives de change		GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		GO				
Total des produits financiers (V)				GP	72		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *		GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)		GR	8 844			
	Différences négatives de change		GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		GT				
Total des charges financières (VI)				GU	8 844		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(8 772)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	(188 736)	(2 500)	

Désignation de l'entreprise SAS 3FB LYONSNéant ☐ *

		Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	IIA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	IIB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	IIC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	IID		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	IIIE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	IIIF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	IIIG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	IIII		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		III		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IIJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		IIIL	72	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		IIIM	188 808 2 500	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		IIIN	(188 736) (2 500)	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	IIY	
		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	72	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	8 844	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	AI		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	A5		
	(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 :	A6		
facultatifs	A7			
obligatoires	A9			
Dont cotisations facultatives Madelin	A7			
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8			
(7) joindre en annexe : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

Le bilan de l'exercice présente un total de 4 475 814 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 72 euros et un total charges de 188 809 euros, dégageant ainsi un résultat de -188 737 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2019 et finit le 31/12/2019.
Il a une durée de 12 mois.

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

- continuité de l'exploitation dans le cadre du soutien financier du groupe pour les sociétés présentant une situation nette négative ou dont le résultat est déficitaire.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

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

Immobilisations financières

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

Créances et dettes

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

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

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

Trésorerie

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

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

Le solde des opérations de cash-pooling figure sur la ligne « Emprunt & dettes financières divers » (groupe) au passif pour un montant de 4 427 876,23€ au 31/12/2019.

Disponibilités

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

Achats

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

Honoraires Commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes enregistré par la société dans les comptes de l'exercice 2019 est égal à 2 110,00 € HT.

Comptes consolidés

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

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

Rubriques		Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				440 000,00
	Dont composants			
Constructions sur sol propre				4 056 804,44
Constructions sur sol d'autrui				
Const. Install. générales, agenc., aménag.				
Install. techniques, matériel et outillage ind.				
Installations générales, agenc., aménag.				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				87 400,00
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				4 584 204,44
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL				4 584 204,44

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains			440 000,00	
Constructions sur sol propre			4 056 804,44	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			87 400,00	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			4 584 204,44	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			4 584 204,44	

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

FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Terrains				
Constructions sur sol propre		121 008,55		121 008,55
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

121 008,55

121 008,55

TOTAL GENERAL

121 008,55

121 008,55

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin d'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortisc. exception	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortisc. exception	

FRAIS ETBL

AUT. INC.

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

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices

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

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

Provisions gisements miniers, pétroliers
 Provisions pour investissement
 Provisions pour hausse des prix
 Amortissements dérogatoires
 Dont majorations exceptionnelles de 30 %
 Provisions pour prêts d'installation
 Autres provisions réglementées

PROVISIONS REGLEMENTEES

Provisions pour litiges
 Provisions pour garanties données aux clients
 Provisions pour pertes sur marchés à terme
 Provisions pour amendes et pénalités
 Provisions pour pertes de change
 Provisions pour pensions, obligations similaires
 Provisions pour impôts
 Provisions pour renouvellement immobilisations
 Provisions pour gros entretiens, grandes révis.
 Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer
 Autres provisions pour risques et charges

PROVISIONS RISQUES ET CHARGES

Dépréciations immobilisations incorporelles
 Dépréciations immobilisations corporelles
 Dépréciations titres mis en équivalence
 Dépréciations titres de participation
 Dépréciations autres immobilis. financières
 Dépréciations stocks et en cours
 Dépréciations comptes clients
 Autres dépréciations

DEPRECIATIONS

TOTAL GENERAL

Dotations et reprises d'exploitation
 Dotations et reprises financières
 Dotations et reprises exceptionnelles
 Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
-------------------	--------------	--------------	--------------

Créances rattachées à des participations

Prêts

Autres immobilisations financières

Clients douteux ou litigieux

Autres créances clients

Créance représentative de titres prêtés

Personnel et comptes rattachés

Sécurité Sociale et autres organismes sociaux

Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices

Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée

5 428,46

5 428,46

Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés

Etat, autres collectivités : créances diverses

Groupe et associés

Débiteurs divers

Charges constatées d'avance

7 190,00

7 190,00

TOTAL GENERAL	12 618,46	12 618,46
---------------	-----------	-----------

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an, 5 ans	plus de 5 ans
-----------------	--------------	--------------	---------------------	---------------

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine

Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine

Emprunts et dettes financières divers

Fournisseurs et comptes rattachés

11 174,98

11 174,98

Personnel et comptes rattachés

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

Etat : impôt sur les bénéfices

Etat : taxe sur la valeur ajoutée

Etat : obligations cautionnées

Etat : autres impôts, taxes et assimilés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Groupe et associés

4 652 876,23

4 652 876,23

Autres dettes

Dettes représentatives de titres empruntés

Produits constatés d'avance

TOTAL GENERAL	4 664 051,21	4 664 051,21
---------------	--------------	--------------

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
-----------	-------------------	----------------	-------------------------------------

ACTIF IMMOBILISE

Capital souscrit non appelé

Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles

Avances et acomptes sur immobilisations corporelles

Participations

Créances rattachées à des participations

Prêts

Autres titres immobilisés

Autres immobilisations financières

ACTIF CIRCULANT

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

Capital souscrit appelé, non versé

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

DETTES

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Avances et acomptes reçus sur commandes

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Écart
CHARGES À PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100020	FNP FRAIS GX H G	4 860,00	600,00	4 260,00
408100050	FNP GROUPE FRAIS GX	1 200,00	2 400,00	-1 200,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		6 060,00	3 000,00	3 060,00
TOTAL CHARGES À PAYER		6 060,00	3 000,00	3 060,00

Charges et produits constatés
d'avance

Comptes annuels au 31/12/2019

Compte	LIBELLE	31/12/2018	31/12/2019	ECART
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
485000020	CCA HORS GROUPE FGX A REPARTIR	7 190 00		7 190 00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		7 190 00		7 190 00

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	

Actions ordinaires

Actions amorties

Actions à dividende prioritaire sans droit de vote

Actions préférentielles

Parts sociales

3 000

10

Certificats d'investissements

r

Rubrique	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2019	Total 31/12/2018	%
----------	------------------------------	------------------------------	---------------------	---------------------	---

1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					
74					
75					
76					
77					
78					
79					
80					
81					
82					
83					
84					
85					
86					
87					
88					
89					
90					
91					
92					
93					
94					
95					
96					
97					
98					
99					
100					

TOTAL

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	-188 736,08		-188 736,08
Résultat exceptionnel à court terme			
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RÉSULTAT COMPTABLE	-188 736,08		-188 736,08

r

Engagements financiers donnés et
reçus

Comptes annuels au 31/12/2019

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL

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

TOTAL

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
-----------	-------------------	---

TOTAL

certifiés conformes à l'original

//

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Dividendes	Val. nette Titres	Résultat
FILIALES (plus de 50%)				

PARTICIPATIONS (10 à 50%)

AUTRES PARTICIPATIONS



DR AUDIT

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Eric **LETOURMY**

Sonia **LUTZ**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

Ce rapport comprend 18 pages

SAS 3FB LYONS

Société par actions simplifiée au capital de 3 000 Euros

Siège Social : 37, avenue Pierre 1^{er} de Serbie

75008 PARIS

RCS PARIS 844 032 839

DR AUDIT

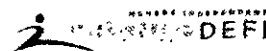
SARL au capital de 10 000 euros

63B, avenue de Châteaudun - BP 146

41005 BLOIS CEDEX

Tél : 02 54 42 23 11

E-mail : draudit@draudit.net



A l'Associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS 3FB LYONS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par votre président le 20 mars 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au 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^{er} 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.

Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le paragraphe de l'annexe intitulé « règles et méthodes comptables » qui expose le principe de continuité d'exploitation retenu dans le cadre du soutien financier du Groupe IDEC.

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, outre le point décrit dans la partie « Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation », nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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 les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président arrêté le 20 mars 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique appelé à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

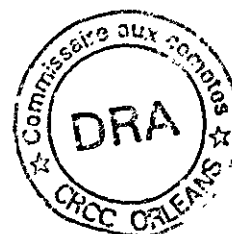
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder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

Fait à Blois, le 23 avril 2020

SARL Daniel RAVINEAU AUDIT
Commissaire aux comptes
Eric LETOURMY



Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	440 000,00		440 000,00	
Constructions	4 056 804,44	121 008,55	3 935 795,89	
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours	87 400,00		87 400,00	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	4 584 204,44	121 008,55	4 463 195,89	
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	5 428,46		5 428,46	500,00
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités				3 000,00
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	7 190,00		7 190,00	
ACTIF CIRCULANT	12 618,46		12 618,46	3 500,00
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 596 822,90	121 008,55	4 475 814,35	3 500,00



Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé :	3 000,00)	3 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		3 000,00
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :	)	
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours	)	
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	)	
Report à nouveau	-2 500,00	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-188 736,86	-2 500,00
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-188 236,86	500,00
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs	)	4 652 876,23
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 174,98	3 000,00
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	4 664 051,21	3 000,00
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 475 814,35	3 500,00



Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
-----------	--------	-------------	------------	------------

Ventes de marchandises
 Production vendue de biens
 Production vendue de services

CHIFFRES D'AFFAIRES NETS

Production stockée
 Production immobilisée
 Subventions d'exploitation
 Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges
 Autres produits

PRODUITS D'EXPLOITATION

Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stock (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	34 614,20	2 500,00
Impôts, taxes et versements assimilés	24 340,27	
Salaires et traitements		
Charges sociales		
DOTATIONS D'EXPLOITATION		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	121 008,55	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Autres charges	1,42	

CHARGES D'EXPLOITATION	179 964,44	2 500,00
-------------------------------	-------------------	-----------------

RESULTAT D'EXPLOITATION	179 964,44	2 500,00
--------------------------------	-------------------	-----------------

OPERATIONS EN COMMUN

Bénéfice attribué ou perte transférée
 Perte supportée ou bénéfice transféré

PRODUITS FINANCIERS

Produits financiers de participations	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	72,12
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	

PRODUITS FINANCIERS	72,12
----------------------------	--------------

Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	
Intérêts et charges assimilées	8 844,54
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	

CHARGES FINANCIERES	8 844,54
----------------------------	-----------------

RESULTAT FINANCIER	188 736,86	2 500,00
---------------------------	-------------------	-----------------

RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	188 736,86	2 500,00
--------------------------------------	-------------------	-----------------



Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
-----------	------------	------------

Produits exceptionnels sur opérations de gestion
 Produits exceptionnels sur opérations en capital
 Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion
 Charges exceptionnelles sur opérations en capital
 Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions

CHARGES EXCEPTIONNELLES

RESULTAT EXCEPTIONNEL

Participation des salariés aux résultats de l'entreprise
 Impôts sur les bénéfices

TOTAL DES PRODUITS	72,12	
TOTAL DES CHARGES	188 808,98	2 500,00
BENEFICE OU PERTE	188 736,86	2 500,00



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

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 475 814 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 72 euros et un total **charges** de 188 809 euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-188 737 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de 12 mois.

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

- continuité de l'exploitation dans le cadre du soutien financier du groupe pour les sociétés présentant une situation nette négative ou dont le résultat est déficitaire.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par le COVID-19 au 1er trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact sur ses états financiers en 2020. A la date d'arrêté des comptes 2019, la Direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

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



Immobilisations financières

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

Créances et dettes

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

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

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

Trésorerie

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

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

Le solde des opérations de cash-pooling figure sur la ligne « Emprunt & dettes financières divers » (groupe) au passif pour un montant de 4 427 876,23€ au 31/12/2019.

Disponibilités

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

Achats

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

Honoraires Commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes enregistré par la société dans les comptes de l'exercice 2019 est égal à 2 110,00 € HT.



Intégration fiscale

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

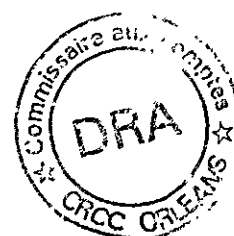
La convention d'intégration prévoit que les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration.

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

Comptes consolidés

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

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



Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit.	apports
-----------	------------------	--------------	-----------	---------

FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT

AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Terrains				440 000,00
	Dont composants			
Constructions sur sol propre				4 056 804,44
Constructions sur sol d'autrui				
Const. Install. générales, agenc., aménag.				
Install. techniques, matériel et outillage ind.				
Installations générales, agenc., aménag.				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				87 400,00
Avances et acomptes				

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

4 584 204,44

Participations évaluées par mise en équivalence
 Autres participations
 Autres titres immobilisés
 Prêts et autres immobilisations financières

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit.	apports
-----------	------------------	--------------	-----------	---------

TOTAL GENERAL

4 584 204,44

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit.	apports
-----------	------------------	--------------	-----------	---------

FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT

AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES

Terrains	440 000,00
Constructions sur sol propre	4 056 804,44
Constructions sur sol d'autrui	
Constructions, installations générales, agenc.	
Installations techn., matériel et outillages ind.	
Installations générales, agencements divers	
Matériel de transport	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	
Emballages récupérables et divers	
Immobilisations corporelles en cours	87 400,00
Avances et acomptes	

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

4 584 204,44

Participations évaluées par mise équivalence
 Autres participations
 Autres titres immobilisés
 Prêts et autres immobilisations financières

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit.	apports
-----------	------------------	--------------	-----------	---------

TOTAL GENERAL

4 584 204,44



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

FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Terrains			
Constructions sur sol propre	121 008,55		121 008,55
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales, agenc., aménag.			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agenc. et aménag. divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables, divers			

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

121 008,55

121 008,55

TOTAL GENERAL

121 008,55

121 008,55

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

--	--	--	--	--	--	--	--

FRAIS ETBL

AUT. INC.

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

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

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

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



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

Provisions gisements miniers, pétroliers
 Provisions pour investissement
 Provisions pour hausse des prix
 Amortissements dérogatoires
 Dont majorations exceptionnelles de 30 %
 Provisions pour prêts d'installation
 Autres provisions réglementées

PROVISIONS REGLEMENTEES

Provisions pour litiges
 Provisions pour garanties données aux clients
 Provisions pour pertes sur marchés à terme
 Provisions pour amendes et pénalités
 Provisions pour pertes de change
 Provisions pour pensions, obligations similaires
 Provisions pour impôts
 Provisions pour renouvellement immobilisations
 Provisions pour gros entretiens, grandes révis.
 Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer
 Autres provisions pour risques et charges

PROVISIONS RISQUES ET CHARGES

Dépréciations immobilisations incorporelles
 Dépréciations immobilisations corporelles
 Dépréciations titres mis en équivalence
 Dépréciations titres de participation
 Dépréciations autres immobilis. financières
 Dépréciations stocks et en cours
 Dépréciations comptes clients
 Autres dépréciations

DEPRECIATIONS

TOTAL GENERAL

Dotations et reprises d'exploitation
 Dotations et reprises financières
 Dotations et reprises exceptionnelles
 Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice



ETAT DES CREANCES **Montant brut** **1 an au plus** **plus d'un an**

Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Clients douteux ou litigieux		
Autres créances clients		
Créance représentative de titres prêtés		
Personnel et comptes rattachés		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux		
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices		
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	5 428,46	5 428,46
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés		
Etat, autres collectivités : créances diverses		
Groupe et associés		
Débiteurs divers		
Charges constatées d'avance	7 190,00	7 190,00

TOTAL GENERAL **12 618,46** **12 618,46**

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

ETAT DES DETTES **Montant brut** **1 an au plus** **plus d'1 an, 5 ans** **plus de 5 ans**

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine		
Emprunts et dettes financières divers		
Fournisseurs et comptes rattachés	11 174,98	11 174,98
Personnel et comptes rattachés		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
Etat : impôt sur les bénéfices		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée		
Etat : obligations cautionnées		
Etat : autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Groupe et associés	4 652 876,23	4 652 876,23
Autres dettes		
Dettes représentatives de titres empruntés		
Produits constatés d'avance		

TOTAL GENERAL **4 664 051,21** **4 664 051,21**

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



Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH				
408100020	FNP FRAIS GX H G	4 860,00	600,00	4 260,00
408100050	FNP GROUPE FRAIS GX	1 200,00	2 400,00	-1 200,00
TOTAL DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH		6 060,00	3 000,00	3 060,00
TOTAL CHARGES A PAYER		6 060,00	3 000,00	3 060,00



Compte	Libelle	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000020	CCA HORS GROUPE FGX A REPARTIR	7 190,00		7 190,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		7 190,00		7 190,00



Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	

Actions ordinaires

Actions amorties

Actions à dividende prioritaire sans droit de vote

Actions préférentielles

Parts sociales

3 000

10

Certificats d'investissements

