

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 04939 Numéro SIREN : 837 650 977 Nom ou dénomination : 3W GROUP
--

Ce dépôt a été enregistré le 16/12/2020 sous le numéro de dépôt 109028

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 16-12-2020

N° DE DEPOT : 109028

N° GESTION : 2018B04939

N° SIREN : 837650977

DENOMINATION : 3W GROUP

ADRESSE : 21 bis rue du Simplon 75018 Paris

MILLESIME : 2019

3W GROUP
Société par actions simplifiée
Au capital de 5 885 889 €
Siège social : PARIS (75018) - 21 bis, Rue du Simplon
837 650 977 RCS PARIS

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSEMBLÉE GENERALE ORDINAIRE DU 7 AOUT 2020**

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Certifiés conformes



Monsieur Djamchid Dalili
Président

3W GROUP

21 Bis RUE DU SIMPLON

75018 PARIS

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

édité le 01/07/2020

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		du 01/02/2018 au 31/12/2018 (11 mois)			
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement		146 854	49 930	98 924	1,15	126 295	1,51
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		7 655 777		7 855 777	93,53	7 855 777	93,90
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		15 000		15 000	0,18		
TOTAL (I)		8 017 631	49 930	7 967 701	94,87	7 982 072	95,41
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		191 354		191 354	2,28	40 072	0,48
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices		193 600		193 600	2,31		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		45 978		45 978	0,55	30 304	0,36
. Autres						246 201	2,94
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		353		353	0,00	87 296	0,80
Charges constatées d'avance							
TOTAL (II)		431 285		431 285	5,13	383 873	4,59
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		8 448 916	49 930	8 398 986	100,00	8 365 945	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (11 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 5 885 889)	5 885 889	5 885 889
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	70,08	70,36
Ecart de réévaluation		
Réserva légale	8 485	0,10
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	181 214	1,92
Résultat de l'exercice	-473 785	-5,63
		169 699
		2,03
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	5 581 803	66,46
		6 055 588
		72,38
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires	690 693	8,22
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		683 240
		8,17
. Emprunts	1 933 333	23,02
. Découverts, concours bancaires		1 600 000
		18,13
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	4 994	0,08
. Associés	118 036	1,41
		5 604
		0,07
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 432	0,12
		7 438
		0,09
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	11 491	0,14
. Organismes sociaux	8 304	0,10
. Etat, impôts sur les bénéfices		7 300
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		0,09
. Etat, obligations cautionnées	38 571	0,46
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 305	0,02
		8 679
		0,08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	24	0,00
		98
		0,00
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	2 817 183	33,54
		2 310 357
		27,62
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)	
TOTAL PASSIF (I à V)	8 398 986	100,00
		8 365 945
		100,00

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		du 01/02/2018 au 31/12/2018 (11 mois)		Variation absolue (12 / 11)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	159 462		159 462	100,00	33 394	100,00	126 068	377,52	
Chiffres d'Affaires Nets	159 462		159 462	100,00	33 394	100,00	126 068	377,52	
Production stockée									
Production immobilisée					146 854	439,76	-146 854	-100,00	
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges									
Autres produits			3	0,00			3	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			159 465	100,00	180 248	539,76	-20 783	-11,52	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			49 172	30,84	166 806	498,91	-117 434	-70,48	
Impôts, taxes et versements assimilés			668	0,42	4 463	13,36	-3 795	-85,02	
Salaires et traitements			128 782	80,78	21 574	64,60	107 208	498,93	
Charges sociales			52 595	32,98	8 992	26,93	43 603	484,91	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			29 371	18,42	20 560	61,57	8 811	42,85	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			4	0,00	1	0,00	3	300,00	
Total des charges d'exploitation (II)			260 591	163,42	222 196	665,38	38 395	17,28	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-101 126	-63,41	-41 948	-125,61	-59 176	-141,06	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations			250 000	156,78	250 000	748,64		0,00	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			250 000	156,78	250 000	748,64		0,00	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			767 867	481,54	38 353	114,85	729 514	N/S	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			767 867	481,54	38 353	114,85	729 514	N/S	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-517 867	-324,75	211 647	633,79	-729 514	-344,67	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-618 993	-388,17	199 899	508,17	-788 692	-484,75	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		du 01/02/2018 au 31/12/2018 (11 mois)		Variation absolue (12 / 11)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	-145 208	-91,06			-145 208	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	409 465	250,78	430 248	N/S	-20 783	-4,82
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	883 250	553,89	260 549	780,23	622 701	239,00
RÉSULTAT NET	-473 785	297,10	169 699	508,17	-643 484	-379,18
	<i>Perte</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 01/07/2020

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		du 01/02/2018 au 31/12/2018 (11 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	146 854	49 930	96 924	1,15	126 295	1,51
20100000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	146 854		146 854	1,75	146 854	1,76
28010000 FRAIS D'ETABLISSEMENT		49 930	-49 930	-0,58	-20 560	-0,24
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	7 855 777		7 855 777	93,53	7 855 777	93,90
26100000 TITRES 3W ACADEMY	7 850 017		7 850 017	93,46	7 850 017	93,83
26110000 TITRES DE PARTICIPATIONS 3WRH	1 960		1 960	0,02	1 960	0,02
26120000 TITRES PARTICIPATIONS 3W MAROC	3 800		3 800	0,06	3 800	0,05
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	15 000		15 000	0,18		
27510000 DEPOTS	15 000		15 000	0,18		
TOTAL (I)	8 017 631	49 930	7 967 701	94,87	7 962 072	95,41
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & ecomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	191 354		191 354	2,28	40 072	0,48
41100000 CLIENTS DIVERS					40 072	0,48
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	191 354		191 354	2,28		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	193 600		193 600	2,31		
44400000 ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	193 600		193 600	2,31		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	45 978		45 978	0,55	30 304	0,36
44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	284		284	0,00	12 557	0,15
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	44 000		44 000	0,52	18 532	0,20
44568000 TVA SUR FNP	1 694		1 694	0,02	1 215	0,01
. Autres					246 201	2,94
45100000 GROUPE					246 200	2,94
45615000 APPORTS EN NUMERAIRE					1	0,00
Capital souscrit et appelé, non versé						

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 01/07/2020

ACTIF	Exercice clos le				du 01/02/2018	
	31/12/2019				au 31/12/2018	
	(12 mois)				(11 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	353		353	0,00	67 296	0,80
51210000 SOCIETE GENERALE	353		353	0,00	67 295	0,80
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	431 285		431 285	5,13	383 873	4,59
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	8 448 916	49 930	8 398 986	100,00	8 365 945	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (11 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 5 885 889)	5 885 889	5 885 889
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	5 885 889	5 885 889
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	8 485	
10610000 RESERVE LEGALE	8 485	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	161 214	
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR)	161 214	
Résultat de l'exercice	-473 785	169 699
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	5 581 803	6 055 588
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires	690 693	683 240
16300000 AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES	664 128	664 128
16883000 SUR AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES	26 565	19 112
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	1 933 333	1 600 000
16400000 EMPRUNTS AUPRES ETABLIS. DE CREDIT	1 333 333	1 600 000
16410000 BPIFRANCE	300 000	
16420000 PRET SG TITRE GTM	300 000	
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	4 994	5 604
16888000 SUR AUTRES EMPR. DETTES ASSIMILEES	4 994	5 604
. Associés	118 036	
45100000 GROUPE	118 036	
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 432	7 438
40100000 FOURNISSEURS DIVERS	270	145
40810000 FOURNISSEURS	10 162	7 291
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	11 491	
42100000 PERSONNEL : REMUNERATIONS DUES	4 639	
42820000 DETTES PROVISID. POUR CONGES PAYES	6 852	
. Organismes sociaux	8 304	7 300
43100000 SECURITE SOCIALE	3 182	2 938

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 01/07/2020

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (11 mois)
43710000 CAISSE DE RETRAITE	1 511	4 264
43780000 CAISSE DE PREVOYANCE	701	98
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	2 901	
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	38 571	6 679
44571000 TVA COLLECTEE	6 679	6 679
44587000 TVA SUR FACTURE A ETABLIR	31 892	
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 305	
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 305	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	24	98
46710000 3W ACADEMY	24	98
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	2 817 183	2 310 357
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	8 398 986	8 365 945

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		du 01/02/2018 au 31/12/2018 (11 mois)		Variation absolue (12 / 11)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	159 462		159 462	100,00	33 394	100,00	126 068	377,52	
70880000 AUTRES PRODUITS ACTIVITES	159 462		159 462	100,00	33 394	100,00	126 068	377,52	
Chiffres d'Affaires Nets	159 462		159 462	100,00	33 394	100,00	126 068	377,52	
Production stockée									
Production immobilisée					146 854	438,78	-146 854	-100,00	
72200000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES					146 854	438,78	-146 854	-100,00	
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges									
Autres produits			3	0,00			3	N/S	
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION CDURANTE			3	0,00			3	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			159 465	100,00	180 248	539,78	-20 783	-11,52	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			49 172	30,84	186 608	498,81	-117 434	-70,48	
61321000 DOMICILIATION			449	0,28	224	0,87	225	100,45	
61600000 PRIMES D'ASSURANCE			779	0,49			779	N/S	
62260000 HONORAIRES COMPTABLE			3 953	2,48	1 992	5,97	1 961	99,44	
62261000 AUTRES HONORAIRES			32 947	20,66	147 557	441,87	-114 610	-77,88	
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX			74	0,05	2 370	7,10	-2 296	-98,57	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.			269	0,17	14 463	43,31	-14 194	-98,13	
62780000 AUTRES FRAIS & COMM. PREST. SERV.			10 700	6,71			10 700	N/S	
Impôts, taxes et versements assimilés			668	0,42	4 463	13,36	-3 795	-85,02	
63130000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CONT.			868	0,42			868	N/S	
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIMBRE					4 463	13,36	-4 463	-100,00	
Salaires et traitements			128 782	80,76	21 574	64,60	107 208	498,93	
64110000 SALAIRES APPDINTEMENTS			88 962	55,79	21 462	64,27	67 500	314,51	
64120000 CDNGES PAYES			8 852	4,30			8 852	N/S	
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS			32 517	20,39			32 517	N/S	
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS			451	0,28	113	0,34	338	299,12	
Charges sociales			52 595	32,98	6 992	26,93	43 603	484,91	
64510000 COTISATIONS URSSAF			29 431	18,46	5 457	16,34	23 974	438,33	
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.			14 558	9,13	2 538	7,59	12 022	474,05	
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIQS			5 102	3,20	901	2,70	4 201	466,28	
64570000 CHARGES SOCIALES SUR CP			2 901	1,82			2 901	N/S	
64580000 CDTISATIONS AUX AUTRES ORG. SOC.			603	0,38	98	0,29	505	515,31	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			29 371	18,42	20 560	61,57	8 811	42,88	
68111000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			29 371	18,42	20 560	61,57	8 811	42,88	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			4	0,00	1	0,00	3	300,00	
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE			4	0,00	1	0,00	3	300,00	
Total des charges d'exploitation (II)			260 591	163,42	222 196	665,38	38 395	17,28	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-101 126	-63,41	-41 948	-125,61	-59 178	-141,06	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	du 01/02/2018 au 31/12/2018 (11 mois)	Variation absolue (12 / 11)	%
Bénéfice attribué ou perte transférée (III) Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations	250 000	250 000	748,64	0,00
76100000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS	250 000	250 000	748,64	0,00
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (V)	250 000	250 000	748,64	0,00
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	767 867	38 353	729 514	N/S
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	30 755	19 241	11 514	58,64
66117000 DES DETTES RATT. A PARTICIPATIONS	26 085	19 112	6 973	38,48
66400000 PERTES CREANCES LIEES A PARTICIP.	711 027		711 027	N/S
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (VI)	767 867	38 353	729 514	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-517 867	211 647	-729 514	-344,67
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-618 983	168 689	-788 692	-464,75
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-145 208		-145 208	N/S
69890000 INTEGRATION FISCALE - PRODUITS	-145 208		-145 208	N/S
Total des Produits (I+II+V+VII)	409 465	430 248	-20 783	-4,82
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	883 250	260 549	622 701	239,00
RÉSULTAT NET	-473 785	169 699	-643 484	-379,18
Perte	-297,10	Bénéfice		
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

3W GROUP
Société par actions simplifiée
Au capital de 5 885 889 €
Siège social : PARIS (75018) - 21 bis, Rue du Simplon
837 650 977 RCS PARIS

EXTRAIT
DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 7 AOUT 2020

DEUXIEME RESOLUTION (*Affectation du résultat*)

L'Assemblée Générale **décide** d'affecter la perte de l'exercice, s'élevant à (473.785) euros de la manière suivante :

Affectation :

- Au poste « Report à nouveau » : - 473.785 euros ;
- Le poste « Report à nouveau » étant à la suite de cette affectation déficitaire à hauteur de (312.571) euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende depuis la constitution de la Société.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée

Certifié conforme par :

Le Président
M. Djamchid Dalili



III SITUATION DE LA SOCIETE DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

La Société poursuit son activité et se développe de manière conforme à nos prévisions.

Aux termes d'un contrat en date du 24/06/2019 notre Société a acquis 100 % des actions et des droits de vote de la société GTM, société exerçant des activités similaires à la 3W Academy, à savoir la formation de développeurs informatiques, dans un segment de marché complémentaire.

Aucun autre événement susceptible de figurer dans ce rapport n'est intervenu au cours du premier semestre 2019.

IV PERSPECTIVES D'AVENIR

La Société devrait poursuivre sa croissance et le chiffre d'affaires de la Société devrait continuer de progresser. De nouvelles acquisitions sont envisagées.

V PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

- 1) Bilan : les principaux postes du bilan figurent ci-après en annexe.
- 2) Compte de résultat : le compte de résultat de l'exercice est reproduit ci-après en annexe.

VI AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 169.699 €, de la manière suivante :

Affectation :

- Au titre de la réserve légale : 8.485 euros,
- En report à nouveau : 161.214 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que s'agissant du 1^{er} exercice social clos de la Société il n'a jamais été distribué de dividende.

VII DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions de l'article L 441-6-1 al.1 du Code de commerce, nous vous indiquons les informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients.

Ainsi, nous vous présentons ci-après les factures reçues et émises non réglées au 31 décembre 2018 dont le terme est échu dans les tableaux ci-après, lesquels ont été établis conformément aux modèles fixés par l'Arrêté du 20 mars 2017, étant précisé qu'il n'y a pas de délais de paiement clients et fournisseurs.

	Factures <u>reçues</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice 2018 dont le terme est échu <i>Article D. 441-4, I, 1° du code de commerce</i>				
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées	SANS OBJET				/
Montant total des factures concernées	/	/	/	/	/
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice	/	/	/	/	/
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice	SANS OBJET				
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées					
Nombre de factures exclues	/				
Montant total des factures exclues	/				
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)					
Délai de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	/				

	Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice 2018 dont le terme est échu Article D. 441-4, I, 2° du code de commerce				
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées	SANS OBJET				/
Montant total des factures concernées	/	/	/	/	/
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice	SANS OBJET				
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice	/	/	/	/	/
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées					
Nombre de factures exclues	/				
Montant total des factures exclues (préciser : HT ou TTC)	Néant				
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)					
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	/				

VIII SUR LES SANCTIONS POUR PRATIQUES ANTICONCURRENTIELLES

En application des dispositions de l'article L 464-2, 1, al 5 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a fait l'objet d'aucune injonction et/ou sanctions pécuniaires pour des pratiques anticoncurrentielles prononcées par l'Autorité de la concurrence.

IX DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 *quater* et 223 *quinquies* du Code Général des impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au titre de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

X CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons vous présenter le rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce.

XI REMUNERATION DU PRESIDENT

Il vous sera demandé de prendre acte de l'absence de rémunération allouée au Président au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018.

Il vous est dès lors proposé en ***première résolution*** d'approuver les rapports du Président et du Commissaire aux comptes ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ; et de donner quitus entier et sans réserve au Président et au Commissaire au comptes de l'exécution de leur mandat au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018.

En ***deuxième résolution***, il est proposé d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice, s'élevant à 169.699 € de la manière suivante :

Affectation :

- Au titre de la réserve légale : 8.485 euros,
- En report à nouveau : 161.214 euros.

En ***troisième résolution***, nous vous proposons d'approuver le rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et les conventions mentionnées.

Aux termes de la ***quatrième résolution*** il vous est demandé de bien vouloir prendre acte de l'absence de rémunération perçue par le Président de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018.

Enfin, aux termes de la ***cinquième résolution*** qui vous est soumise il vous est demandé de conférer tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

Le Président

Monsieur Djamchid Dalili

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'D. Dalili', is written over a horizontal line.

3W GROUP
Société par actions simplifiée
Au capital de 5.885.889 €
Siège social : PARIS (75018) - 21 bis, Rue du Simplon
837 650 977 RCS PARIS

**RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT SUR LES OPERATIONS DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019
ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 7 AOÛT 2020**

Chers Associés,

Conformément à la loi et aux statuts de la société 3W Group, société par actions simplifiée au capital de 5.885.889 € dont le siège social est situé à Paris (75018), 21 bis, Rue du Simplon immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 837 650 977 (la « Société »), nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire afin de vous soumettre les décisions portant sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR :

- Lecture du rapport de gestion du Président et du rapport général du Commissaire aux Comptes sur l'activité de la Société et sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code du commerce ;
- Approbation des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code du commerce ;
- Rémunération du Président ;
- Pouvoirs.

Les convocations prescrites par la loi vous ont été régulièrement adressées et tous les documents prévus par la réglementation en vigueur vous ont été communiqués et tenus à votre disposition dans les délais impartis.

Monsieur Djamchid Dalili, en sa qualité de Président de la Société a, aux fins de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, établi le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

I SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE - RESULTATS ECONOMIQUES

1. SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

L'exercice clos le 31 décembre 2019 est le 2^{ème} exercice social de la Société, laquelle a été immatriculée au registre du commerce et des sociétés le 21 février 2018.

La Société a pour activité la prise de participations dans toutes entreprises commerciales industrielles financières ou autres françaises ou étrangères créées ou à créer par tout moyen notamment par voir de création d'apport de souscription d'achat d'actions ou de parts sociales, de fusion, de société en participation ou de groupement.

2. FILIALES ET PARTICIPATION

Notre Société détient les participations suivantes :

- **100 %** du capital et des droits de vote de la société **3W Academy**, société par actions simplifiée à associé unique, dont le siège social est situé 46 Rue René Clair 75018 PARIS, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 754 047 702.

Au 31 décembre 2019 :

- o Le chiffre d'affaires est de 4.081.218 € contre 3.853.858 € au titre de l'exercice précédent,
 - o Le résultat se solde par un bénéfice de 391.089 € contre 483.841 € au titre de l'exercice précédent.
- **100 %** du capital et des droits de vote de la société **GT'M INGENIERIE**, société par actions simplifiée, dont le siège social est situé à Paris (75014) 12, Villa de Lourcine, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 409 289 261 ; acquis aux termes d'un contrat de cession du 24 mai 2019 pour une valeur maximale de 1.200.000 euros, décomposé en un prix de cession fixe de 600.000 euros et deux compléments de prix. Aucun complément de prix n'a été réglé. Le Tribunal de commerce de Paris a ouvert une procédure de liquidation judiciaire à l'encontre de cette société par jugement du 5 mars 2020.
- **49 %** du capital et des droits de vote de la société **3W RH**, société par actions simplifiée, dont le siège social est situé 105 Chemin des Emeries - 13580 La Fare Les Oliviers, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Salon de Provence sous le numéro 844 802 637.

Au 31 décembre 2019 et au titre du 1^{er} exercice social de cette société :

- o Le chiffre d'affaires est de 112.741 €,
 - o Le résultat se solde par un bénéfice est de 8.985 €.
- **40 %** du capital et des droits de vote de la société **3WA Maroc**, société de droit étranger dont le siège social est situé 17 place Charles Nicole – Casablanca – Maroc.

Au 31 décembre 2019 :

- o Le chiffre d'affaires est de 1.404.640,66 Dirhams marocains,
 - o Le résultat se solde par une perte de 1.162.501,24 Dirhams marocains.
 - o 1 dirham marocain étant égal environ à 0,09 euro.

3. SUCCURSALES

La Société n'a pas de succursales.

4. SUR LES SALAIRES

La Société a une salariée en la personne de Madame Valérie Dulieu, Directrice Opérationnelle.

Mme Valérie Dulieu est également associée de la Société. Elle détient 200.000 actions ordinaires, soit 3,40 % du capital de la Société.

5. PRINCIPAUX RESULTATS ECONOMIQUES

Au titre du cet exercice social de la Société, les principaux résultats économiques sont les suivants :

- **Le chiffre d'affaires net** s'élève à 159.462 € contre 33.394 € au titre de l'exercice précédent.
- **Les charges d'exploitation** s'élèvent à 260.591 € contre 222.196 € au titre de l'exercice précédent.
- **Le résultat d'exploitation** ressort ainsi à (101.126) € contre (41.948) € au titre de l'exercice précédent.
- **Le résultat financier** s'élève à (517.867) € contre 211.647 € au titre de l'exercice précédent.
- **Le résultat courant avant impôts** s'élève à (618.993) € contre 169.699 € au titre de l'exercice précédent.
- Il n'y a aucun **résultat exceptionnel** pour cet exercice au même titre que l'exercice précédent.
- Le résultat se solde par **une perte** de (473.785) € contre un bénéfice de 169.699 € au titre de l'exercice précédent.
- **Le total du bilan** s'élève à 8.398.986 € contre 8.365.945 €.

6. DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions de l'article L 441-14 du Code de commerce, nous vous indiquons ci-après les informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients.

Les tableaux ci-après établis conformément aux modèles fixés par l'Arrêté du 20 mars 2017 font état des factures TTC reçues et émises non réglées au 31 décembre 2019 et dont le terme est échu.

	Factures <u>reçues</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice 2019 dont le terme est échu <i>Article D. 441-4, I, 1° du code de commerce</i>				
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées	1				
Montant total des factures concernées (TTC)	270	0	0	0	270
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (TTC)					
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice	N/A				
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées					
Nombre de factures exclues					
Montant total des factures exclues					
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)					

	Factures <u>reçues</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice 2019 dont le terme est échu <i>Article D. 441-4, I, 1° du code de commerce</i>				
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
Où délai de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	- Délais légaux				

	Factures <u>émises</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice 2019 dont le terme est échu <i>Article D. 441-4, I, 2° du code de commerce</i>				
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées					
Montant total des factures concernées (TTC)	0	0	0	0	0
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice					
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (TTC)					
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées					
Nombre de factures exclues					
Montant total des factures exclues					
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)					
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	- Délais légaux				

II ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE & DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

III MANDATS A RENOUELER

Nous vous précisons qu'aucun mandat n'arrive à expiration lors de cette assemblée générale.

IV SITUATION DE LA SOCIETE DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Par jugement du 5 mars 2020, le Tribunal de commerce de Paris a ouvert une procédure de liquidation judiciaire à l'encontre de la société GT'M INGENIERIE, détenue à 100 % par la Société.

Par ailleurs et depuis la date de clôture de l'exercice social, la Société a dû faire face à la crise sanitaire due au Covid-19.

Compte tenu de son objet social, l'activité de la Société n'a pas été réellement affectée au 1er semestre 2020. L'impact de la crise sanitaire devrait ressortir sur les activités des filiales de la Société.

Cela étant, il est difficile pour l'heure d'apprécier l'impact de la crise sur les résultats de 2020.

Aucun autre événement susceptible de figurer dans ce rapport n'est intervenu au cours du premier semestre 2020.

V PERSPECTIVES D'AVENIR

Malgré la crise sanitaire, la Société poursuit son activité de manière active et travaille à de nouveaux projets. La Société devrait ainsi poursuivre sa croissance.

VI PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

1) Bilan : les principaux postes du bilan figurent ci-après en annexe.

2) Compte de résultat : le compte de résultat de l'exercice est reproduit ci-après en annexe.

VII AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice, s'élevant à (473.785) €, de la manière suivante :

Affectation :

- Au poste « Report à nouveau » : - 473.785 euros ;
- Le poste « Report à nouveau » étant à la suite de cette affectation déficitaire à hauteur de (312.571) euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous informons qu'il n'a pas été distribué de dividende depuis la constitution de la Société.

VIII SUR LES SANCTIONS POUR PRATIQUES ANTICONCURRENTIELLES

En application des dispositions de l'article L 464-2 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a fait l'objet d'aucune injonction et/ou sanctions pécuniaires pour des pratiques anticoncurrentielles prononcées par l'Autorité de la concurrence.

IX DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 *quater* et 223 *quinquies* du Code Général des impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au titre de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

X CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons vous présenter le rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce.

Une seule convention réglementée est à vous signaler, celle de gestion de trésorerie entre 3W Academy et 3W Group du 1^{er} janvier 2019.

XI REMUNERATION DU PRESIDENT

Aucune rémunération n'a été allouée au Président au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Il vous est dès lors proposé en **première résolution** d'approuver les rapports du Président et du Commissaire aux comptes ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ; et de donner quitus entier et sans réserve au Président et au Commissaire aux comptes de l'exécution de leur mandat au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

En **deuxième résolution**, il est proposé d'affecter la perte de l'exercice, s'élevant à (473.785) euros de la manière suivante :

Affectation :

- Au poste « Report à nouveau » : - 473.785 euros ;
- Le poste « Report à nouveau » étant à la suite de cette affectation déficitaire à hauteur de (312.571) euros.

En **troisième résolution**, nous vous proposons d'approuver le rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et les conventions mentionnées.

Aux termes de la **quatrième résolution** il vous est demandé de bien vouloir prendre acte de l'absence de rémunération perçue par le Président de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Enfin, aux termes de la **cinquième résolution** qui vous est soumise il vous est demandé de conférer tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

Le Président
Monsieur Djamchid Dalili





3W GROUP

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2019

Groupe indépendant d'audit et de conseil

105, av. Raymond Poincaré - CS 81691 - 75116 Paris Cedex 16
Tél : +33 1 45 00 76 00 - Fax : +33 1 45 00 40 10
T.V.A. FR 45 347 496 788

www.gva.fr - info@gva.fr

GVA AUDIT SAS - Société par actions simplifiée de Commissaires aux Comptes inscrite à la Compagnie de Paris au capital de 50 000 €
Siret 347 496 788 00022 - NAF 6920 Z

Membre de UHY International, réseau de
cabinets indépendants d'audit et de conseil



Membre Indépendant
du Groupement Différence

Certifié ISO 9001
Version 2015



3W GROUP

Société par actions simplifiée au capital de 5 885 889 Euros

**21 bis, rue du Simplon
75018 PARIS**

RCS PARIS 837 650 977

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2019

Aux associés de la société 3W GROUP

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3W GROUP 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 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.

Groupe indépendant d'audit et de conseil

105, av. Raymond Poincaré - CS 81691 - 75116 Paris Cedex 16
Tél : +33 1 45 00 76 00 - Fax : +33 1 45 00 40 10
T.V.A. FR 45 347 496 788

www.gva.fr - info@gva.fr

GVA AUDIT SAS - Société par actions simplifiée de Commissaires aux Comptes inscrite à la Compagnie de Paris au capital de 50 000 €
Siret 347 496 788 00022 - NAF 6920 Z

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.

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 vous informons que les appréciations les plus importantes 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, notamment sur le point suivant :

Le paragraphe «Dettes garanties par des suretés réelles » de l'annexe des comptes annuels précise l'option retenue par la Direction de ne pas comptabiliser la prime de non conversion qui serait à la charge de la société en cas de non conversion des obligations.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues et au caractère raisonnable de ces estimations.

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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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'assemblée appelée 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.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par 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.

Paris, le 30 juillet 2020

Le Commissaire aux Comptes

GVA AUDIT


Philippe BONNIN

3W GROUP

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		du 01/02/2018 au 31/12/2018 (11 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	146 854	49 930	96 924	126 295	- 29 371
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	7 855 777		7 855 777	7 855 777	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	15 000		15 000		15 000
TOTAL (I)	8 017 631	49 930	7 967 701	7 982 072	- 14 371
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	191 354		191 354	40 072	151 282
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	193 600		193 600		193 600
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	45 978		45 978	30 304	15 674
. Autres				246 201	- 246 201
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	353		353	67 296	- 66 943
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	431 285		431 285	383 873	47 412
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	8 448 916	49 930	8 398 986	8 365 945	33 041

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	du 01/02/2018 au 31/12/2018 (11 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 5 885 889)	5 885 889	5 885 889	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	8 485		8 485
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	161 214		161 214
Résultat de l'exercice	-473 785	169 699	- 643 484
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	5 581 803	6 055 588	- 473 785
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires	690 693	683 240	7 453
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 933 333	1 600 000	333 333
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	4 994	5 604	- 610
. Associés	118 036		118 036
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 432	7 436	2 996
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	11 491		11 491
. Organismes sociaux	8 304	7 300	1 004
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	38 571	6 679	31 892
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 305		1 305
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	24	98	- 74
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 817 183	2 310 357	506 826
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	8 398 986	8 365 945	33 041

3W GROUP

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		du 01/02/2018 au 31/12/2018 (11 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	159 462		159 462	33 394	126 068	377,52
Chiffres d'affaires Nets	159 462		159 462	33 394	126 068	377,52
Production stockée						
Production immobilisée				146 854	- 146 854	-100
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits			3		3	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			159 465	180 248	- 20 783	-11,53
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			49 172	166 606	- 117 434	-70,49
Impôts, taxes et versements assimilés			668	4 463	- 3 795	-85,03
Salaires et traitements			128 782	21 574	107 208	496,93
Charges sociales			52 595	8 992	43 603	484,91
Dotations aux amortissements sur immobilisations			29 371	20 560	8 811	42,86
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			4	1	3	300,00
Total des charges d'exploitation (II)			260 591	222 196	38 395	17,28
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-101 126	-41 948	- 59 178	141,07
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			250 000	250 000		0,00
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			250 000	250 000		0,00
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			767 867	38 353	729 514	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			767 867	38 353	729 514	N/S
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-517 867	211 647	- 729 514	344,68
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-618 993	169 699	- 788 692	464,76

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	du 01/02/2018 au 31/12/2018 (11 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-145 208		- 145 208	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	409 465	430 248	- 20 783	-4,83
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	883 250	260 549	622 701	239,00
RESULTAT NET	-473 785	169 699	- 643 484	379,19
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

3W GROUP

Annexes Légales 2020

Annexes Légales 2020

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 8 398 985,77 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -473 785,28 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 11 mois recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/12/2018.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Frais d'établissement
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales 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,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19

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.

La crise sanitaire liée au Covid-19 n'a eu aucun impact significatif sur l'activité depuis le 1er janvier 2020.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

La société 3W ACADEMY a un impôt sur les bénéfices brut d'un montant de 145 208 euros. Cet impôt a été mis en déduction sur le résultat fiscal de la société mère 3W GROUP.

Le coût d'acquisition des titres de la société GTM INGENIERIE étant de 641 026.57 euros, cette société a été liquidée en date du 15/03/2020. Par conséquent, nous avons procédé à la perte sur créance des titres au 31/12/2019.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	146 854		
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	7 855 777		641 027
Autres titres immobilisés			15 000
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	7 855 777		656 027
TOTAL GENERAL	8 002 631		656 027

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			146 854	146 854
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		641 027	7 855 777	
Autres titres immobilisés			15 000	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		641 027	7 870 777	
TOTAL GENERAL		641 027	8 017 631	146 854

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	20 560	29 371		49 930
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL				
TOTAL GENERAL	20 560	29 371		49 930

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	29 371				
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL					
TOTAL GENERAL	29 371				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	15 000		15 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	191 354	191 354	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	193 600	193 600	
- T.V.A	45 978	45 978	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	445 932	430 932	15 000
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	690 693	690 693		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	1 933 333	1 933 333		
Emprunts et dettes financières divers	4 994	4 994		
Fournisseurs et comptes rattachés	10 432	10 432		
Personnel et comptes rattachés	11 491	11 491		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 304	8 304		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	38 571	38 571		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 305	1 305		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	118 036	118 036		
Autres dettes	24	24		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 817 183	2 817 183		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	600 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	266 667			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
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			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
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 en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		118 036	
Produits de participation		250 000	
Autres produits financiers			
Charges financières			

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux d'amortissement
Frais de constitution	96 924	20,00
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
TOTAL	96 924	20,00

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	191 354
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	191 354

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	26 565
Emprunts et dettes financières divers	4 994
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 162
Dettes fiscales et sociales	9 753
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	51 474

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 885 889	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	5 885 889	1.00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	159 462
TOTAL	159 462

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	159 462
TOTAL	159 462

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-618 993	
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	-473 785	

Commentaires :

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	664 128
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	664 128

Nantissement de 100% des titres de 3W ACADEMY d'un montant de 7 850 017.12 euros.

Nantissement de 100 % des titres de GT'M INGENIERIE d'un montant de 600 000 euros.

Il convient de noter que le montant total de la prime de non conversion qui serait due à échéance en cas de remboursement total de l'emprunt obligataire s'élèverait à 536 031 €. Cette prime n'a pas été provisionnée.

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	8 880
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	8 880

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	1	

Commentaires :

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
3W ACADEMY	7 841	868 513	100,00	7 850 017	7 850 017			4 081 218	391 089	
GT'M INGENIERIE	7 622		100,00							
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
3W ACADEMY MAROC	9 500		40,00	3 800	3 800			130 786	-108 240	
3W RH	4 000		49,00	1 960	1 960			112 740	8 985	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires