

RCS : MONTAUBAN

Code greffe : 8201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00233

Numéro SIREN : 792 678 245

Nom ou dénomination : 3G2F

Ce dépôt a été enregistré le 26/06/2019 sous le numéro de dépôt 2546

Désignation de l'entreprise : <u>SAS 3G2F</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>60 AVENUE GAMBETTA 82000 MONTAUBAN</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>			
Numéro SIRET * <u>7 9 2 6 7 8 2 4 5 0 0 0 1 2</u>		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, <u>31/12/2018</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC		
		Frais de développement * CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	10325	1033
		Fonds commercial (1) AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO		
		Constructions AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	21680	15124
		Immobilisations en cours AV	AW		
		Avances et acomptes AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT		
		Autres participations CU	CV		
		Créances rattachées à des participations BB	BC		
		Autres titres immobilisés BD	BE		
		Prêts BF	BG		
		Autres immobilisations financières * BH	BI		
TOTAL (II) BJ		BK	32005	16158	
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		
	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW			
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY		813050
		Autres créances (3) BZ	CA		289944
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE		
Disponibilités CF		CG		419940	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI		2639	
	TOTAL (III) CJ	CK		1525575	
	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	32005	1541733	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP			
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR			
Immobilsations :		Stocks :			
		Créances :			

Désignation de l'entreprise		SAS 3G2F		Néant ☐ *		
				Exercice N 31122018		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :63000..)			DA	63000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	6300	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	366888	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	239098	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (II)			DL	675287	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (III)			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	491	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	38131	
	Dettes fiscales et sociales			DY	826402	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	1421	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	866446		
(V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1541733		
REVENUS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	866446	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCF			EH		

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

Désignation de l'entreprise : SAS 3G2F				Néant ☐ *				
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF	
			services *	FG	4485734	FH		FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		4485734	FK		FL	4485734
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	101692	
	Autres produits (1) (11)					FQ	217	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	4587644	
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	307192	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	138356	
	Salaires et traitements *					FY	3071029	
	Charges sociales (10)					FZ	788518	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	8218	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
	Autres charges (12)					GE	4180	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	4317495	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GG	270149	
	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	334	
	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	334		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	5	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	5		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								
					GV	329		
					GW	270478		

Désignation de l'entreprise <u>SAS 3G2F</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	30000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	30002	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	0	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	13075	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	13075	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		HI	16927	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	22467	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	25840	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4617982	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4378883	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)		HN	239098	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	182	
	(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	3119	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(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	A1	101264	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Détail en annexe	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
Détail en annexe	Charges antérieures	Produits antérieurs		



SAS 3G2F

Annexe aux comptes de
l'exercice clos-le
31/12/2018

Table des matières

Faits caractéristiques de l'exercice	2
Événements principaux	2
Principes, règles et méthodes comptables.....	2
Informations relatives au bilan.....	3
Actif.....	3
1.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
1.1.2. Immobilisations corporelles.....	3
1.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	3
1.1.3. Immobilisations financières	3
1.1.4. Produits à recevoir	4
1.1.5. Créances	4
Passif	5
1.1.6. Capitaux propres	5
1.1.6.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	5
1.1.7. Dettes financières et autres dettes	6
1.1.8. Charges à payer.....	7
Informations relatives au compte de résultat.....	7
Éléments exceptionnels	7
Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE).....	8
Participation au résultat.....	8

Faits caractéristiques de l'exercice

Événements principaux

Rachats des parts sociales des associés personnes physiques et morales par l'associé majoritaire SASU GINOLINVEST en date du 20/09/2018.

Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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

Informations relatives au bilan

Actif

1.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

1.1.2. Immobilisations corporelles

1.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Logiciels		900		
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	6 527	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	1 448

1.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	-	-	2 000

SAS TOUL 4 (10%) : 200 actions de 10€ de valeur nominale.

1.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	2 227
Etat	-
TOTAL	18 829

1.1.5. Créances

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

Information complémentaire :

À souligner les en-cours d'affacturage sur les créances clients à la date du 31/12/2018 : 189K€.

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	813 051	813 051	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	78	78	-
	Etat et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	186 658	186 658
		Taxe sur la valeur ajoutée	12 426	12 426
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	10 044	10 044	-
	Débiteur divers	80 413	80 413	-
	Charges constatées d'avance	2 639	2 639	-
	TOTAL	1 105 635	1 105 635	-

Passif

1.1.6. Capitaux propres

1.1.6.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	63 000	-	-	63 000
Primes, réserves et écarts	263 593	109 595	90 000	195 962
Résultat	298 596	-	59 497	239 099
TOTAL	625 189	109 595	59 497	675 287

Le capital est composé de 6 300 actions de 10 euros de valeur nominale détenues en totalité par la SASU GINOLINVEST

Une distribution de dividendes a été actée par l'Assemblée Générale du 25/10/2018 pour un montant de 189 000 euros.

1.1.7. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	486	486	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	38 132	38 132	-	-
Personnel et comptes rattachés	211 405	211 405	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	244 391	244 391	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	248 611	248 611	-	-
Autres impôts et taxes	121 995	121 995	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	5	5	-	-
Autres dettes	1 421	1 421	-	-
TOTAL	866 447	866 447	-	-

1.1.8. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	16 086
Charges sociales provisionnées	5 065
Charges fiscales provisionnées	428
INTERETS COURUS	
Associés	5
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	6 944
RRR à accorder, avoirs à établir	230
Sécurité sociale	5 016
Autres charges fiscales	119 695
TOTAL	175 936

Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	4 485 735	-	4 485 735
Chiffre d'affaires net	4 485 735	-	4 485 735

Éléments exceptionnels

Suite au départ d'une salariée à qui un prêt avait été consenti de 11 075€, ce dernier ne sera pas remboursé par cette personne et a dû être enregistré en tant que perte exceptionnelle.

Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 155 911 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel.

Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer en Dettes sociales et Fiscales pour 167 876 €.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière :

- D'investissement,
- D'amélioration de notre fonds de roulement.

Participation au résultat

Au titre de l'exercice 2018 la participation au résultat provisionnée s'élève à 22 467€.

Le forfait social applicable à la participation au résultat s'élève à 4 493€

3G2F
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 63 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 60 BIS AVENUE GAMBETTA
82000 MONTAUBAN (HAUTE GARONNE)
792 678 245 RCS MONTAUBAN

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTEE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 11 JUIN 2019

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique, sur proposition de la Présidente décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018, s'élevant à de 239.098 € de la manière suivante :

- la somme de	239.022,00 €
aux actions, à titre de dividende,	
- le solde soit la somme -----	76,00 €
au compte "Autres réserves",	
TOTAL -----	239.098,00 €

Le dividende par action s'élèvera ainsi à 37,94 euros.

Il sera mis en paiement à compter du jour de l'assemblée et au plus tard le 30 septembre 2019.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que s'agissant d'une distribution de dividendes à une personne morale, le montant total des dividendes distribués soit la somme de 239.022 € n'est pas éligible à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Dividende par action</u>	<u>Sommes éligibles à la réfaction</u>	<u>Abattement par action</u>	<u>Sommes non éligibles à la réfaction</u>
Décisions ordinaires 25.10.18	189 000,00 €	30,00 €	0,00 €	0,00 €	189 000,00 €
31/12/2017	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31/12/2016	80 000,00 €	12,70 €	20 800,00 €	5,08 €	59 200,00 €
31/12/2015	90 000,00 €	14,29 €	23 400,00 €	5,72 €	66 600,00 €

Certifié conforme



Jean Daniel Rouanet

EXPERT COMPTABLE
MEMBRE DE L'ORDRE
DES EXPERTS COMPTABLES

COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE TOULOUSE

3G2F

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

AU CAPITAL DE 63 000€

60 Bis Avenue Gambetta

82 000 MONTAUBAN

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTES ANNUELS

AU 31 DECEMBRE 2018

Irisia
expertisecomptable

36, avenue de la Montagne Noire - Le Causse - Espace d'Entreprises - 81100 CASTRES
Tél. 05.63.61.55.81 - Fax 05.63.61.27.29 - E-mail : jeandaniel.rouanet@cabinetjdr.fr
Membre d'une association agréée, acceptant le règlement des honoraires par chèques

3G2F

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

AU CAPITAL DE 63 000 €

60 Bis Avenue Gambetta

82 000 MONTAUBAN

+++++

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

A L'assemblée générale,

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 3G2F relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Janvier 2017 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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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 (des) commissaire(s) 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.

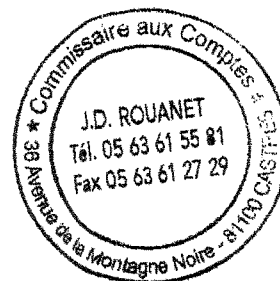
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.
En outre :

- 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 Castres
Le 22 Mai 2019
Le Commissaire aux Comptes

Jean-Daniel ROUANET

3G2F



N° SIRET : 79267824500012

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

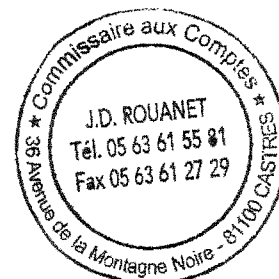
Actif		Exercice au 31/12/2018			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2017	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	11 359	10 325	1 033	736
	Immobilisations corporelles	Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	11 359	10 325	1 033	736
	Immobilisations corporelles	Terrains				
Constructions						
Inst. techniques, mat. out. Industriels						
Autres immobilisations corporelles		36 804	21 680	15 124	16 213	
Immobilisations en cours						
Immobilisations financières	Avances et acomptes					
	TOTAL	36 804	21 680	15 124	16 213	
	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations				2 000	
	Créances rattachées à des participations					
Immobilisations financières	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts				11 075	
	Autres immobilisations financières					
TOTAL					13 075	
Total de l'actif immobilisé		48 163	32 005	16 158	30 024	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
	Créances	En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL					
	Divers	Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés		813 050		813 050	651 600	
Autres créances		289 944		289 944	218 361	
Capital souscrit et appelé, non versé						
TOTAL		1 102 995		1 102 995	869 962	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités		419 940		419 940	461 119	
TOTAL		419 940		419 940	461 119	
Charges constatées d'avance		2 639		2 639	3 165	
Total de l'actif circulant		1 525 575		1 525 575	1 334 247	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		1 573 739	32 005	1 541 733	1 364 272	
Renvois : (1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					11 075	
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients		

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif		Au 31/12/2018	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 63 000)	63 000	63 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	6 300	6 300
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	366 888	257 293
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	239 098	298 595
	Situation nette avant répartition	675 287	625 188
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		675 287	625 188
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	491	327
	Total	491	327
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 131	16 041
	Dettes fiscales et sociales	826 402	720 967
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 421	1 745
	Instruments de trésorerie		
Total		865 955	738 755
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		866 446	739 083
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 541 733	1 364 272
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier			
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an à moins d'un an		866 446	739 083
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			



Compte de résultat



3G2F

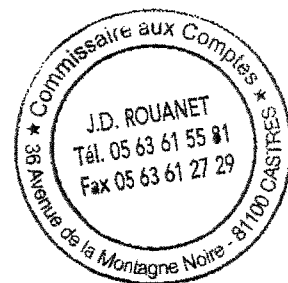
Périodes 01/01/2017 31/12/2017 Durées 12 mois
01/01/2018 31/12/2018 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

	France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - Biens				
- Services	4 485 734		4 485 734	4 007 102
Chiffre d'affaires net	4 485 734		4 485 734	4 007 102
Production stockée				
production immobilisée				
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			101 692	76 450
Autres produits			217	2 645
Total			4 587 644	4 086 198
Charges d'exploitation (2)				
Marchandises Achats				
Variation de stocks				
Matières premières et autres approvisionnements Achats				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (3)			307 192	142 050
Impôts, taxes et versements assimilés			138 356	122 789
Salaires et traitements			3 071 029	2 793 611
Charges sociales			788 518	672 637
			8 218	9 332
Dotations	• sur immobilisations	amortissements		
d'exploitation	• sur actif circulant	provisions		
	• pour risques et charges			
Autres charges			4 180	596
Total			4 317 495	3 741 206
Résultat d'exploitation A			270 149	344 991
Opér. commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (4)				
Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
Autres intérêts et produits assimilés (4)			334	
Reprises sur provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total			334	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (5)			5	44
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total			5	44
Résultat financier D			329	-44
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (E = A + B + C + D)			270 478	344 946



Compte de résultat

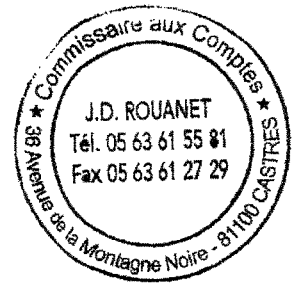


3G2F

Périodes 01/01/2017 31/12/2017 Durées 12 mois
01/01/2018 31/12/2018 12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	30 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	30 002	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 075	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	13 075	
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	46 351
BENEFICE OU PERTE (+ E - F - G - H)		239 098	298 595
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	182	1 949
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	3 119	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SAS 3G2F

**Annexe aux comptes de
l'exercice clos-le
31/12/2018**



Annexe aux comptes annuels

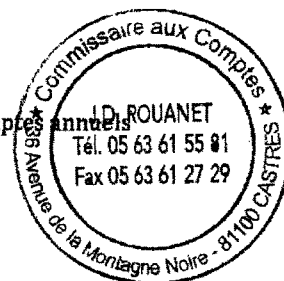


Table des matières

Faits caractéristiques de l'exercice	2
Événements principaux	2
Principes, règles et méthodes comptables.....	2
Informations relatives au bilan.....	3
Actif	3
1.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
1.1.2. Immobilisations corporelles.....	3
1.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	3
1.1.3. Immobilisations financières	3
1.1.4. Produits à recevoir	4
1.1.5. Créances	4
Passif	5
1.1.6. Capitaux propres	5
1.1.6.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	5
1.1.7. Dettes financières et autres dettes	6
1.1.8. Charges à payer.....	7
Informations relatives au compte de résultat.....	7
Éléments exceptionnels	7
Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE).....	8
Participation au résultat	8



Faits caractéristiques de l'exercice

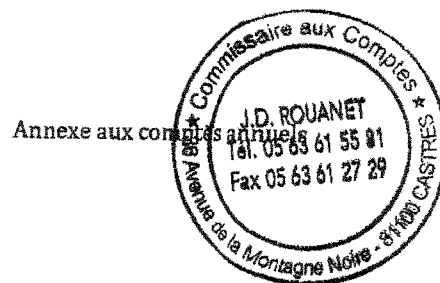
Événements principaux

Rachats des parts sociales des associés personnes physiques et morales par l'associé majoritaire SASU GINOLINVEST en date du 20/09/2018.

Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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





Informations relatives au bilan

Actif

1.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

1.1.2. Immobilisations corporelles

1.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Logiciels		900		
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	6 527	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	1 448

1.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	-	-	2 000

SAS TOUL 4 (10%) : 200 actions de 10€ de valeur nominale.



1.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	2 227
Etat	-
TOTAL	2 227

1.1.5. Créances

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

Information complémentaire :

À souligner les en-cours d'affacturage sur les créances clients à la date du 31/12/2018 : 189K€.

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	813 051	813 051	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	78	78	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	186 658	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	12 426	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	10 044	10 044	-
	Débiteur divers	80 413	80 413	-
	Charges constatées d'avance	2 639	2 639	-
TOTAL		1 005 630	1 005 630	-

Passif

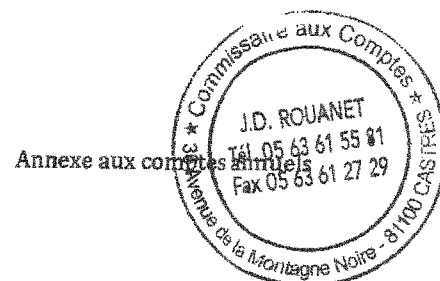
1.1.6. Capitaux propres

1.1.6.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	63 000	-	-	63 000
Primes, réserves et écarts	263 593	109 595	90 000	195 962
Résultat	298 596	-	59 497	239 099
TOTAL	625 189	109 595	59 497	675 287

Le capital est composé de 6 300 actions de 10 euros de valeur nominale détenues en totalité par la SASU GINOLINVEST

Une distribution de dividendes a été actée par l'Assemblée Générale du 25/10/2018 pour un montant de 189 000 euros.



1.1.7. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	486	486	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	38 132	38 132	-	-
Personnel et comptes rattachés	211 405	211 405	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	244 391	244 391	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	248 611	248 611	-	-
Autres impôts et taxes	121 995	121 995	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	5	5	-	-
Autres dettes	1 421	1 421	-	-
TOTAL	1 025 147	1 025 147		



1.1.8. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	16 086
Charges sociales provisionnées	5 065
Charges fiscales provisionnées	428
INTERETS COURUS	
Associés	5
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	6 944
RRR à accorder, avoirs à établir	230
Sécurité sociale	5 016
Autres charges fiscales	119 695
TOTAL	175 936

Informations relatives au compte de résultat

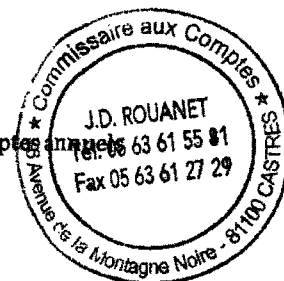
	France	Export et communautaire	Total
Production vendues :			
- Biens	4 485 735	-	4 485 735
- Services		-	
Chiffre d'affaires net	4 485 735	-	4 485 735

Éléments exceptionnels

Suite au départ d'une salariée à qui un prêt avait été consenti de 11 075€, ce dernier ne sera pas remboursé par cette personne et a dû être enregistré en tant que perte exceptionnelle.



Annexe aux comptes annuels



Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 155 911 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel.

Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer en Dettes sociales et Fiscales pour 167 876 €.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière :

- D'investissement,
- D'amélioration de notre fonds de roulement.

Participation au résultat

Au titre de l'exercice 2018 la participation au résultat provisionnée s'élève à 22 467€.

Le forfait social applicable à la participation au résultat s'élève à 4 493€