

RCS : LIMOGES Code greffe : 8701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00009 Numéro SIREN : 352 954 093 Nom ou dénomination : 3eme DEGRE
--

Ce dépôt a été enregistré le 08/07/2022 sous le numéro de dépôt 3330

Bilan Actif

Période du 01/01/19 au 31/12/19

TROISIEME DEGRE

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	4 541	4 541		
Fonds commercial	3 811	3 811		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	8 352	8 352		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	168 763	93 511	75 252	92 129
Installations techniques, matériel et outillage industriel	417 382	390 394	26 989	26 409
Autres immobilisations corporelles	134 364	118 352	16 012	23 483
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				5 044
TOTAL immobilisations corporelles :	720 510	602 257	118 253	147 065
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	300		300	300
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	34	34		
Autres immobilisations financières	30		30	30
TOTAL immobilisations financières :	364	34	330	330
ACTIF IMMOBILISÉ	729 225	610 642	118 583	147 395
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	62 215	1 711	60 504	62 320
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	54 518	475	54 043	43 810
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	116 733	2 186	114 547	106 130
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	555 352	7 146	548 207	467 625
Autres créances	4 145		4 145	17 184
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	559 497	7 146	552 352	484 809
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	305 238		305 238	262 069
Disponibilités	1 562 392		1 562 392	1 191 490
Charges constatées d'avance	39 678		39 678	17 541
TOTAL disponibilités et divers :	1 907 309		1 907 309	1 471 100
ACTIF CIRCULANT	2 583 539	9 332	2 574 208	2 062 040
Frais d'émission d'emprunts à étaier				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	3 312 765	619 974	2 692 791	2 209 434
----------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

certifié conforme à l'original
[Signature]

Bilan Passif

Période du 01/01/19 au 31/12/19

TROISIEME DEGRE

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 49 520	49 520	49 520
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	30 400	30 400
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	4 800	4 800
Réserves statutaires ou contractuelles	1 189 000	1 108 000
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	2 080	1 511
Résultat de l'exercice	582 457	481 568
TOTAL situation nette :	1 858 257	1 675 800
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	1 858 257	1 675 800
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	21 478	52 629
Emprunts et dettes financières divers	504 969	247 678
TOTAL dettes financières :	526 447	300 307
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	170 350	110 579
Dettes fiscales et sociales	137 737	102 645
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		14 708
TOTAL dettes diverses :	308 087	227 933
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		5 394
DETTES	834 534	533 635
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 692 791	2 209 434

Règles et méthodes comptables

3° DEGRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ont une durée de 12 mois.

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 comptable à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

Méthode d'évaluation

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 :

a) Immobilisations corporelles

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

La base amortissable des actifs immobilisés ne tient pas compte de leur valeur résiduelle car celle-ci n'est pas mesurable de manière fiable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Constructions (structure et gros œuvres)	Néant
- Aménagements des constructions	10 ans
- Installations techniques, matériel et outillage	3 et 5 ans
- Agencements divers	Néant
- Matériel de transport	3 et 4 ans
- Matériel de bureau, informatique	3, 4, 5 et 8 ans
- Mobilier	8 ans

b) Participations et valeurs mobilières de placement

Les VMP sont valorisés au cours d'achat. Une provision est éventuellement constatée si la valeur d'inventaire est inférieure la valeur d'origine.

d) Stocks

Ils sont valorisés au coût de revient (matières premières) et standard (produits semi-ouvrés et finis).

e) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

f) Opérations en devises

Sans objet.

g) Engagements de retraite

Non significatif.

Autres événements significatifs

Néant.

Evénements postérieurs à la clôture

Néant.

Immobilisations

Période du 01/01/19 au 31/12/19

TROISIEME DEGRE

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	8 352		
TOTAL immobilisations incorporelles :	8 352		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	168 763		
Installations techniques et outillage industriel	401 882		15 500
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	67 429		2 999
Matériel de bureau, informatique et mobilier	60 216		3 719
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	5 044		
TOTAL immobilisations corporelles :	703 335		22 219
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	300		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	64		
TOTAL immobilisations financières :	364		
TOTAL GÉNÉRAL	712 051		22 219

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			8 352	
TOTAL immobilisations incorporelles :			8 352	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			168 763	
Install. techn., matériel et out. industriels			417 382	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			70 428	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			63 935	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			720 510	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			300	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			64	
TOTAL immobilisations financières :			364	
TOTAL GÉNÉRAL			729 225	

Amortissements

TROISIEME DEGRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	8 352			8 352
TOTAL immobilisations incorporelles :	8 352			8 352
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	76 635	16 876		93 511
Installations techn. et outillage industriel	375 474	14 920		390 394
Inst. générales, agencements et divers	16 756			16 756
Matériel de transport	32 979	9 565		42 544
Mat. de bureau, informatique et mobil.	54 427	4 624		59 052
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	556 271	45 986		602 257
TOTAL GÉNÉRAL	564 623	45 986		610 609

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

TROISIEME DEGRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	34 1 573	2 186 7 146	1 573	34 2 186 7 146
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	1 607	9 332	1 573	9 365

TOTAL GÉNÉRAL	1 607	9 332	1 573	9 365
----------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
Clientèle	3 811			3 811	3 811

TOTAL	3 811			3 811	3 811
-------	-------	--	--	-------	-------

RAPPEL : Fonds commercial				3 811	3 811
---------------------------	--	--	--	-------	-------

Le fonds de commerce est entière déprécié

Frais de Recherche Appliquée et de Développement

TROISIEME DEGRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

ÉLÉMENTS	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement	Total
Dépenses de recherche et de développement sans contrepartie spécifique - n'entrant pas dans le cadre de commande client - entreprises en fonction de clients potentiels Dépenses de recherche et de développement avec contrepartie spécifique - état de collectivités de France - autres clients France - clients étrangers				
TOTAL I				

Autres dépenses de recherche développement : - cotisations parafiscales - subventions versées - acquisitions de résultats de recherche				
TOTAL II				

TOTAL GENERAL				
----------------------	--	--	--	--

DONT INSCRIT AU COMPTE 203 DU BILAN	
--	--

DONT INSCRIT AU COMPTE 617 DU RÉSULTAT	4 835
---	--------------

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

TROISIEME DEGRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises Stocks revendus en l'état Marchandises Approvisionnement Stocks approvisionnement Matières premières Autres approvisionnements TOTAL I				
Production Produits intermédiaires Produits finis Produits résiduels TOTAL II	54 335 182 54 518	44 394 188 44 582	9 941 9 936	5
Production en cours Produits Travaux Études Prestations de services TOTAL III				
PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)		II + III	9 936	

Produits à Recevoir

TROISIEME DEGRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	142 476
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	1 000
TOTAL	143 476

Charges et Produits Constatés d'Avance

TROISIEME DEGRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	39 678	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	39 678	

Charges à Payer

TROISIEME DEGRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 974
Dettes fiscales et sociales	59 940
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	75 914

État des Échéances des Créances et Dettes

TROISIEME DEGRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	34		34
Autres immobilisations financières	30		30
TOTAL de l'actif immobilisé :	64		64
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	555 352	555 352	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	3 821	3 821	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	324	324	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	559 497	559 497	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	39 678	39 678	

TOTAL GÉNÉRAL	599 239	599 176	64
----------------------	----------------	----------------	-----------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	21 478	21 478		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	170 350	170 350		
Personnel et comptes rattachés	44 360	44 360		
Sécurité sociale et autres organismes	17 972	17 972		
Impôts sur les bénéfices	21 250	21 250		
Taxe sur la valeur ajoutée	44 882	44 882		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 273	9 273		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	504 969	504 969		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	834 534	834 534		
----------------------	----------------	----------------	--	--

Composition du Capital Social

TROISIEME DEGRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	3000	16
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	3000	16

Liste des Filiales et Participations

TROISIEME DEGRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres avant résultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)			
SCI TWO	290 358	10	68 493
2. participations (10 à 50% du capital détenu)			
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS			

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Période du 01/01/19 au 31/12/19

TROISIEME DEGRE

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par 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	300		
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 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	324		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

TROISIEME DEGRE

Période du

01/01/19

au 31/12/19

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	21 478
Emprunts et dettes financières divers	

Effectif Moyen

TROISIEME DEGRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	7,05	
Ouvriers		
TOTAL	11,05	

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

TROISIEME DEGRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	777 994	195 142
Résultat exceptionnel (hors participation)	(396)	
Résultat comptable (hors participation)	777 598	195 142

3° DEGRE S.A.S.

Société par actions simplifiée au capital de 50 288 €

Siège social : 117, rue de Nexon – 87000 LIMOGES

352 954 093 RCS LIMOGES

PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE

31 DECEMBRE 2019

ET

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE

DU 30 JUIN 2020

Projet d'affectation du résultat :

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 582 457,41 € :

- | | |
|----------------------------|--------------|
| - En autres réserves pour | 282 000,00 € |
| - En report à nouveau pour | 457,41 € |
| - En dividende pour | 300 000,00 € |

Après affectation les postes "autres réserves" et "report à nouveau" présentent respectivement des soldes créditeurs de 1 419 243,00 € et de 2 536,98 €.

L'assemblée prend acte qu'il a été distribué un dividende de 400 000 € en 2019, 0 € en 2018 et 0 € en 2017.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme,

Le Président