

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 02772

Numéro SIREN : 504 567 223

Nom ou dénomination : 3 CN

Ce dépôt a été enregistré le 09/02/2021 sous le numéro de dépôt 1859

.A.S. 3CN

0 PLACE DE LA JOLIETTE
ES DOCKS ATRIUM 10.4
3002 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2019

*Certifié conforme
à l'original*

A large, stylized handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Prado', is written over the text.

EXPERTISE COMPTABLE DU PRADO

292 AVENUE DU PRADO

LE PRADO VERDE

13008 MARSEILLE

04 91 71 69 01

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	560 000	352 687	207 313	244 665	37 352	15.27
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	150 000	18 763	131 237	619 281	488 044	78.81
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	57 947	6 959	50 988	1 881	49 107	NS
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	601 718		601 718	599 058	2 660	0.44
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	204 820		204 820	204 820		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières				425	425	100.00
Total II		1 574 485	378 408	1 196 077	1 670 130	474 053	28.38
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	34 333		34 333		34 333	
	Autres créances	2 917 772		2 917 772	2 132 900	784 872	36.80
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	110 365		110 365	585 656	475 290	81.16
	Charges constatées d'avance (3)				613	613	100.00
Total III		3 062 470		3 062 470	2 719 169	343 301	12.63
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		4 636 955	378 408	4 258 546	4 389 299	130 753	2.98

(1) Dont droit au bail

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000	1 000		
	Réserves				
	Réserve légale	100	100		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	3 638 426	3 717 227	78 802	2.12
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	162 656	21 198	183 854	867.30
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	3 476 870	3 739 526	262 656	7.02
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	9	12	3	21.94
	Emprunts et dettes financières diverses	36 230	25 991	10 239	39.39
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 304	7 723	4 581	59.32
	Dettes fiscales et sociales	21 466	34 298	12 832	37.41
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	581 750	581 750		
	Autres dettes	129 917		129 917	
	Produits constatés d'avance (1)				
Comptes de Régularisation	Total IV	781 676	649 773	131 903	20.30
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		4 258 546	4 389 299	130 753	2.98

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

781 676

649 773

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	178 213		178 213		178 213	
Chiffre d'affaires NET	178 213		178 213		178 213	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				1 996	1 996	100.00
Autres produits			70	75	5	6.14
Total des Produits d'exploitation (I)			178 283	2 071	176 213	NS
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			79 366	69 486	9 880	14.22
Impôts, taxes et versements assimilés			3 493	5 934	2 440	41.12
Salaires et traitements			56 439	18 912	37 527	198.43
Charges sociales			20 525	1 183	19 342	NS
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			48 277	63 996	15 719	24.56
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			65	1 983	1 918	96.71
Total des Charges d'exploitation (II)			208 166	161 492	46 673	28.90
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			29 882	159 422	129 539	81.26
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	164 548	169 859	5 311	3.13
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 264	10 322	7 058	68.38
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	167 811	180 181	12 369	6.86
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	320 147	77	320 070	NS
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	320 147	77	320 070	NS
2. Résultat financier (V-VI)	152 335	180 104	332 439	184.58
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	182 217	20 682	202 900	981.04
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 547	609	938	153.98
Produits exceptionnels sur opérations en capital	500 000	2 050	497 950	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	501 547	2 659	498 888	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	974	93	881	947.30
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	481 012	2 050	478 962	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	481 986	2 143	479 843	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	19 562	516	19 045	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	847 642	184 911	662 732	358.41
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 010 298	163 712	846 586	517.12
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	162 656	21 198	183 854	867.30

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

0 PLACE DE LA JOLIETTE
ES DOCKS ATRIUM 10.4
3002 MARSEILLE

ANNEXE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

EXPERTISE COMPTABLE DU PRADO
292 AVENUE DU PRADO
LE PRADO VERDE
13008 MARSEILLE
04 91 71 69 01

ANNEXE**SOMMAIRE**

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Titres immobilisés	X
Créances immobilisées	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	X
Liste des filiales et participations	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 258 546.43 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 178 213.11 Euros et dégageant un déficit de 162 655.68- Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	560 000		
Constructions sur sol propre	150 000		
Installations générales agencements aménagements des constructions	545 712		
Matériel de transport			53 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 947		
TOTAL	700 658		53 000
Autres participations	599 058		2 660
Autres titres immobilisés	204 820		
Prêts, autres immobilisations financières	425		
TOTAL	804 303		2 660
TOTAL GENERAL	2 064 961		55 660

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			560 000	560 000
Constructions sur sol propre			150 000	150 000
Installations générales agencements aménagements constr.		545 712		
Matériel de transport			53 000	53 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 947	4 947
TOTAL		545 712	207 947	207 947
Autres participations			601 718	601 718
Autres titres immobilisés			204 820	204 820
Prêts, autres immobilisations financières		425		
TOTAL		425	806 538	806 538
TOTAL GENERAL		546 136	1 574 485	1 574 485

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	315 335	352 687	315 335	352 687
Constructions sur sol propre	13 768	4 995		18 763
Installations générales agencements aménagements constr.	62 663	2 037	64 700	
Matériel de transport		3 448		3 448
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 066	445		3 511
TOTAL	79 497	10 925	64 700	25 722
TOTAL GENERAL	394 831	363 612	380 034	378 408

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	352 687				
Constructions sur sol propre	4 995				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	2 037				
Matériel de transport	3 448				
Matériel de bureau informatique mobilier	445				
TOTAL	10 925				
TOTAL GENERAL	363 612				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	34 333	34 333	
Taxe sur la valeur ajoutée	23 332	23 332	
Groupe et associés	2 894 239	2 894 239	
Débiteurs divers	201	201	
TOTAL	2 952 105	2 952 105	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	9	9		
Fournisseurs et comptes rattachés	12 304	12 304		
Personnel et comptes rattachés	8 282	8 282		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 051	7 051		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 415	5 415		
Autres impôts taxes et assimilés	718	718		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	581 750	581 750		
Groupe et associés	36 230	36 230		
Autres dettes	129 917	129 917		
TOTAL	781 676	781 676		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	100			100

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Usufruit SCI LE WILSON	180 000	6.66
Usufruit SCI DE LA SEYNE	70 000	6.66
Usufruit SCI LE THAIS	240 000	6.66
Usufruit SCI APOLLON	70 000	6.66

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	30 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	9 197
Total	9 197

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 700
Dettes fiscales et sociales	5 933
Total	8 642

Charges et produits constatés d'avance**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions	2 783 450
Total (1)	2 783 450
(1) dont concernant les participations	2 783 450

Détail des cautions données

Détail des engagements souscrits par 3CN

- Caution à hauteur de 100% d'un prêt PCM TAUX FIXE établi le 19/04/2016 d'un montant de 160 000 euros en principal, pour le compte de la SARL EPICENE ;
- Caution à hauteur de 100% d'un prêt PCM TAUX FIXE établi le 19/04/2016 d'un montant de 64 000 euros en principal, pour le compte de la SARL EPICENE ;
- Caution à hauteur de 100% d'un prêt PCM TAUX FIXE établi le 11/01/2017 d'un

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

montant de 276 000 euros en principal, pour le compte de la SARL ERBA SANTA ;

- Caution solidaire d'un prêt d'un montant de 100 000 euros en principal, pour le compte de la SARL ERBA SANTA ;

- Caution à hauteur de 25% d'un prêt PRET TAUX FIXE établi le 12/10/2017 d'un

montant de 550 000 euros en principal, pour le compte de la SCI DOCK DREAM ;

- Caution à hauteur de 25% d'un prêt PRET TAUX FIXE établi le 12/10/2017 d'un

montant de 100 000 euros en principal, pour le compte de la SCI DOCK DREAM ;

- Caution à hauteur de 25% d'un prêt TAUX FIXE établi le 18/06/2010 suite à avenant d'un montant de 3 000 000 euros en principal pour le compte de la SAS IN CITA

- Caution à hauteur de 25% d'un prêt TAUX FIXE établi le 08/07/2019 d'un montant de 360 000 euros en principal pour le compte de la SAS EFFICIENCE PARTENAIRES

- Caution à hauteur de 25% d'un prêt TAUX FIXE établie le 05/07/2019 d'un montant de 945 000 euros en principal pour le compte de la SCI DES MOLIERES

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SARL EPICENE	92 366	100.00	7 454
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SCI CNL FAMILY	32 865	10.00	33 865
- LA BUVETTE DU LAC	15 237	16.67	22 967
- DU LABO	739 569	25.00	30 920
- CAPEST		23.75	
- NEXIPROM	90 671	23.75	954 803
- DOCK DREAM	701 478	23.75	1 869
- SOLEA BIPV 1	82 434	20.00	41 307
- IXTLE	42 480	20.00	22 499
- IMMOREVIA	692 307	20.00	57 693
- ERBA SANTA	41 907	20.00	79 415
- DOMAINE DE LA TOUR		20.00	
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

3CN

Société par Actions Simplifiée à associé unique
Capital social de 1 000 euros
Siège social : 10 Place de la Joliette
Les Docks, Atrium 10.4 - 13002 Marseille
504 567 223 RCS Marseille

EXTRAIT DES DECISIONS ORDINAIRES ANNUELLES

DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 29 SEPTEMBRE 2020

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2019 ET RESOLUTION VOTEE

DEUXIÈME DECISION

L'Actionnaire unique, statuant sur affectation du résultat, décide que celui-ci, qui s'établit comme suit :

- Perte de - 162.655,68 €

Sera affecté de la façon suivante :

- Report à nouveau : - 162.655,68 €

Par ailleurs, l'Actionnaire unique prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au titre des trois exercices précédents :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2016	100.000 €	0	0
2017	100.000 €	0	0
2018	100.000 €	0	0

Le Président
Camille GERBINO



Expertise Comptable
Commissariat aux Comptes
Audit
Conseils

24B Rue Jean Baptiste GODIN
ZAC de la Forge
35 590 SAINT GILLES
Tél. : 02 99 83 60 82
Fax : 02 99 79 90 87
Mail : dbnconseils@orange.fr

3 CN

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 1 000 euros
504 567 223 RCS MARSEILLE

10 Place de la Joliette
Les Docks Atrium 10.4
13002 MARSEILLE

--oo0oo--

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019



24B Rue Jean Baptiste GODIN
ZAC de la Forge
35 590 SAINT GILLES
Tél. : 02 99 83 60 82
Fax : 02 99 79 90 87
Mail : dbnconseils@orange.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2019

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS 3CN 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 le 27 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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



24B Rue Jean Baptiste GODIN
ZAC de la Forge
35 590 SAINT GILLES
Tél. : 02 99 83 60 82
Fax : 02 99 79 90 87
Mail : dbnconseils@orange.fr

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont portées notamment sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, notamment concernant les charges financières comptabilisées.
- Comme décrit dans l'annexe, la société procède à l'enregistrement des immobilisations financières sur la base de leur coût d'acquisition hors frais. Elle évalue également s'il existe un indice de perte de valeur de l'actif inscrit dans les comptes.
Nous avons examiné les procédures mises en œuvre dans ce cadre et nous avons vérifié le caractère approprié des informations fournies dans les notes « Etat des immobilisations », « Etat des provisions » de l'annexe.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au



24B Rue Jean Baptiste GODIN
ZAC de la Forge
35 590 SAINT GILLES
Tél. : 02 99 83 60 82
Fax : 02 99 79 90 87
Mail : dbnconseils@orange.fr

Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée appelée à statuer sur les comptes.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une



24B Rue Jean Baptiste GODIN
ZAC de la Forge
35 590 SAINT GILLES
Tél. : 02 99 83 60 82
Fax : 02 99 79 90 87
Mail : dbnconseils@orange.fr

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.

A Saint Gilles,
Le 14 septembre 2020

Germaine DE BARROS
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	560 000	352 687	207 313	244 665	-37 352	-15.27
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	150 000	18 763	131 237	619 281	-488 044	-78.81
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	57 947	6 959	50 988	1 881	49 107	NS
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	601 718		601 718	599 058	2 660	0.44
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	204 820		204 820	204 820		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières				425	-425	-100.00
	Total II	1 574 485	378 408	1 196 077	1 670 130	-474 053	-28.38
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	34 333		34 333		34 333	
	Autres créances	2 917 772		2 917 772	2 132 900	784 872	36.80
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	110 365		110 365	585 656	-475 290	-81.16
	Charges constatées d'avance (3)				613	-613	-100.00
	Total III	3 062 470		3 062 470	2 719 169	343 301	12.63
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		4 636 955	378 408	4 258 546	4 389 299	-130 753	-2.98

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000	1 000		
	Réserves				
	Réserve légale	100	100		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	3 638 426	3 717 227	-78 802	-2.12
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-162 656	21 198	-183 854	-867.30
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	3 476 870	3 739 526	-262 656	-7.02
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	9	12	-3	-21.94
	Emprunts et dettes financières diverses	36 230	25 991	10 239	39.39
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 304	7 723	4 581	59.32
	Dettes fiscales et sociales	21 466	34 298	-12 832	-37.41
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	581 750	581 750		
	Autres dettes	129 917		129 917	
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	781 676	649 773	131 903	20.30
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 258 546	4 389 299	-130 753	-2.98

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

781 676 650 456

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	178 213		178 213			178 213	
Chiffre d'affaires NET	178 213		178 213			178 213	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				1 996		-1 996	-100.00
Autres produits			70	75		-5	-6.14
Total des Produits d'exploitation (I)			178 283	2 071		176 213	NS
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			79 366	69 486		9 880	14.22
Impôts, taxes et versements assimilés			3 493	5 934		-2 440	-41.12
Salaires et traitements			56 439	18 912		37 527	198.43
Charges sociales			20 525	1 183		19 342	NS
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			48 277	63 996		-15 719	-24.56
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			65	1 983		-1 918	-96.71
Total des Charges d'exploitation (II)			208 166	161 492		46 673	28.90
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-29 882	-159 422		129 539	81.26
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	164 548	169 859	-5 311	-3.13
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 264	10 322	-7 058	-68.38
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	167 811	180 181	-12 369	-6.86
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	320 147	77	320 070	NS
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	320 147	77	320 070	NS
2. Résultat financier (V-VI)	-152 335	180 104	-332 439	-184.58
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-182 217	20 682	-202 900	-981.04
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 547	609	938	153.98
Produits exceptionnels sur opérations en capital	500 000	2 050	497 950	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	501 547	2 659	498 888	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	974	93	881	947.30
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	481 012	2 050	478 962	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	481 986	2 143	479 843	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	19 562	516	19 045	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	847 642	184 911	662 732	358.41
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 010 298	163 712	846 586	517.12
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-162 656	21 198	-183 854	-867.30

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
 - Redevance de crédit bail immobilier
 (3) Dont produits concernant les entreprises liées
 (4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

S.A.S. 3CN

10 PLACE DE LA JOLIETTE
LES DOCKS ATRIUM 10.4
13002 MARSEILLE

ANNEXE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

EXPERTISE COMPTABLE DU PRADO

292 AVENUE DU PRADO

LE PRADO VERDE

13008 MARSEILLE

04.91.71.69.01.

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Titres immobilisés	X
Créances immobilisées	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	X
Liste des filiales et participations	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 258 546.43 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 178 213.11 Euros et dégageant un déficit de 162 655.68- Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	560 000		
Constructions sur sol propre	150 000		
Installations générales agencements aménagements des constructions	545 712		
Matériel de transport			53 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 947		
TOTAL	700 658		53 000
Autres participations	599 058		2 660
Autres titres immobilisés	204 820		
Prêts, autres immobilisations financières	425		
TOTAL	804 303		2 660
TOTAL GENERAL	2 064 961		55 660

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			560 000	560 000
Constructions sur sol propre			150 000	150 000
Installations générales agencements aménagements constr.		545 712		
Matériel de transport			53 000	53 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 947	4 947
TOTAL		545 712	207 947	207 947
Autres participations			601 718	601 718
Autres titres immobilisés			204 820	204 820
Prêts, autres immobilisations financières		425		
TOTAL		425	806 538	806 538
TOTAL GENERAL		546 136	1 574 485	1 574 485

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	315 335	352 687	315 335	352 687
Constructions sur sol propre	13 768	4 995		18 763
Installations générales agencements aménagements constr.	62 663	2 037	64 700	
Matériel de transport		3 448		3 448
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 066	445		3 511
TOTAL	79 497	10 925	64 700	25 722
TOTAL GENERAL	394 831	363 612	380 034	378 408

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	352 687				
Constructions sur sol propre	4 995				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	2 037				
Matériel de transport	3 448				
Matériel de bureau informatique mobilier	445				
TOTAL	10 925				
TOTAL GENERAL	363 612				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	34 333	34 333	
Taxe sur la valeur ajoutée	23 332	23 332	
Groupe et associés	2 894 239	2 894 239	
Débiteurs divers	201	201	
TOTAL	2 952 105	2 952 105	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	9	9		
Fournisseurs et comptes rattachés	12 304	12 304		
Personnel et comptes rattachés	8 282	8 282		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 051	7 051		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 415	5 415		
Autres impôts taxes et assimilés	718	718		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	581 750	581 750		
Groupe et associés	36 230	36 230		
Autres dettes	129 917	129 917		
TOTAL	781 676	781 676		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	100			100

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Usufruit SCI LE WILSON	180 000	6.66
Usufruit SCI DE LA SEYNE	70 000	6.66
Usufruit SCI LE THAIS	240 000	6.66
Usufruit SCI APOLLON	70 000	6.66

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	30 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	9 197
Total	9 197

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 700
Dettes fiscales et sociales	5 933
Total	8 642

Charges et produits constatés d'avance

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions	2 783 450
Total (1)	2 783 450
(1) dont concernant les participations	2 783 450

Détail des cautions données

Détail des engagements souscrits par 3CN

- Caution à hauteur de 100% d'un prêt PCM TAUX FIXE établi le 19/04/2016 d'un montant de 160 000 euros en principal, pour le compte de la SARL EPICENE ;
- Caution à hauteur de 100% d'un prêt PCM TAUX FIXE établi le 19/04/2016 d'un montant de 64 000 euros en principal, pour le compte de la SARL EPICENE ;
- Caution à hauteur de 100% d'un prêt PCM TAUX FIXE établi le 11/01/2017 d'un

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

montant de 276 000 euros en principal, pour le compte de la SARL ERBA SANTA ;

- Caution solidaire d'un prêt d'un montant de 100 000 euros en principal, pour le compte de la SARL ERBA SANTA ;

- Caution à hauteur de 25% d'un prêt PRET TAUX FIXE établi le 12/10/2017 d'un

montant de 550 000 euros en principal, pour le compte de la SCI DOCK DREAM ;

- Caution à hauteur de 25% d'un prêt PRET TAUX FIXE établi le 12/10/2017 d'un

montant de 100 000 euros en principal, pour le compte de la SCI DOCK DREAM ;

- Caution à hauteur de 25% d'un prêt TAUX FIXE établi le 18/06/2010 suite à avenant d'un montant de 3 000 000 euros en principal pour le compte de la SAS IN CITA

- Caution à hauteur de 25% d'un prêt TAUX FIXE établi le 08/07/2019 d'un montant de 360 000 euros en principal pour le compte de la SAS EFFICIENCE PARTENAIRES

- Caution à hauteur de 25% d'un prêt TAUX FIXE établie le 05/07/2019 d'un montant de 945 000 euros en principal pour le compte de la SCI DES MOLIERES

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SARL EPICENE	92 366	100.00	7 454
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SCI CNL FAMILY	32 865	10.00	33 865
- LA BUVETTE DU LAC	15 237	16.67	22 967
- DU LABO	739 569	25.00	30 920
- CAP EST		23.75	
- NEXIPROM	90 671	23.75	954 803
- DOCK DREAM	701 478	23.75	1 869
- SOLEA BIPV 1	82 434	20.00	41 307
- IXTLE	42 480	20.00	22 499
- IMMOREVIA	692 307	20.00	57 693
- ERBA SANTA	41 907	20.00	79 415
- DOMAINE DE LA TOUR		20.00	
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			