

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 01508

Numéro SIREN : 815 407 523

Nom ou dénomination : 3C INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 14/09/2021 sous le numéro de dépôt 11466

**3C INVEST**

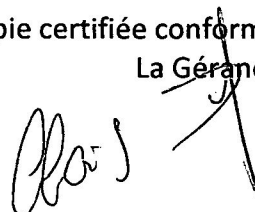
Société à responsabilité limitée au capital de 1.600.020 euros  
Siège social : Allée des Lilas – Hôtel d'Entreprises Pierre Blanche  
01150 SAINT-VULBAS  
815 407 523 RCS BOURG EN BRESSE

---

**COMPTES ANNUELS**

**AU 31 DÉCEMBRE 2020**

Pour copie certifiée conforme  
La Gérance



## Bilan passif

|                                                                        | 31/12/2020       | 31/12/2019       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                |                  |                  |
| Capital                                                                | 1 600 020        | 1 600 020        |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            |                  |                  |
| Ecart de réévaluation                                                  |                  |                  |
| Réserve légale                                                         | 45 114           | 37 335           |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                  |                  |
| Réserves réglementées                                                  |                  |                  |
| Autres réserves                                                        | 24 000           | 24 000           |
| Report à nouveau                                                       | 833 131          | 685 336          |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>98 831</b>    | <b>155 574</b>   |
| Subventions d'investissement                                           |                  |                  |
| Provisions réglementées                                                | 23 770           | 19 016           |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                          | <b>2 624 865</b> | <b>2 521 281</b> |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                            |                  |                  |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                  |                  |
| Avances conditionnées                                                  |                  |                  |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                  |                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                  |                  |
| Provisions pour risques                                                |                  |                  |
| Provisions pour charges                                                |                  |                  |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |                  |                  |
| <b>DETTES (1)</b>                                                      |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                                           |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             | 134 519          | 177 904          |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            |                  | 30 000           |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 1 884            | 1 908            |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 47 308           |                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                  |                  |
| Autres dettes                                                          | 27 958           | 85 746           |
| Produits constatés d'avance (1)                                        |                  |                  |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                    | <b>211 669</b>   | <b>295 558</b>   |
| Ecart de conversion passif                                             |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>2 836 534</b> | <b>2 816 839</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            | 89 249           | 162 790          |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           | 122 420          | 132 768          |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs                                        |                  |                  |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                  |                  |

## Compte de résultat

|                                                                    | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|--------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |            |            |
| Ventes de marchandises                                             |            |            |
| Production vendue (biens)                                          |            |            |
| Production vendue (services)                                       |            |            |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                      |            |            |
| <i>Dont à l'exportation</i>                                        |            |            |
| Production stockée                                                 |            |            |
| Production immobilisée                                             |            |            |
| Subventions d'exploitation                                         |            |            |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges |            |            |
| Autres produits                                                    |            |            |
| <b>Total I</b>                                                     |            |            |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |            |            |
| Achats de marchandises                                             |            |            |
| Variations de stock                                                |            |            |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          |            |            |
| Variations de stock                                                |            |            |
| Autres achats et charges externes (a)                              | 7 065      | 3 837      |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              |            |            |
| Salaires et traitements                                            |            |            |
| Charges sociales                                                   |            |            |
| Dotations aux amortissements et dépréciations :                    |            |            |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements               |            |            |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |            |            |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |            |            |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions               |            |            |
| Autres charges                                                     |            |            |
| <b>Total II</b>                                                    | 7 065      | 3 837      |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                              | -7 065     | -3 837     |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>    |            |            |
| <b>Bénéfice attribué ou perte transférée III</b>                   |            |            |
| <b>Perte supportée ou bénéfice transféré IV</b>                    |            |            |
| <b>Produits financiers</b>                                         |            |            |
| De participation (3)                                               | 110 000    | 170 000    |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)  |            |            |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                          |            |            |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges  |            |            |
| Différences positives de change                                    |            |            |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement      |            |            |
| <b>Total V</b>                                                     | 110 000    | 170 000    |
| <b>Charges financières</b>                                         |            |            |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  |            |            |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 | 3 266      | 10 784     |
| Différences négatives de change                                    |            |            |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     |            |            |
| <b>Total VI</b>                                                    | 3 266      | 10 784     |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   | 106 734    | 159 216    |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>            | 99 669     | 155 379    |



# ATTESTATION/RAPPORT

**002046 - SARL GENETIER DIOT**

**Du 01/04/2020 au 31/03/2021**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

**SARL GENETIER DIOT**

**Pour l'exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021**

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

|                               |                    |
|-------------------------------|--------------------|
| <b>Total du bilan</b>         | <b>49 919,93 €</b> |
| <b>Chiffre d'affaires</b>     | <b>-900,00 €</b>   |
| <b>Résultat net comptable</b> | <b>-3 476,53 €</b> |

Fait à Bourg en Bresse,

CHAPELAND Christine,  
Co-signataire.

CHAZAL Jean Paul,  
Expert-comptable.


**Compte de résultat (suite)**

|                                                                   | 31/12/2020     | 31/12/2019     |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                |                |
| Sur opérations de gestion                                         |                |                |
| Sur opérations en capital                                         |                |                |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges  |                |                |
| <b>Total produits exceptionnels (VII)</b>                         |                |                |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                |                |
| Sur opérations de gestion                                         |                |                |
| Sur opérations en capital                                         |                |                |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 4 754          | 4 754          |
| <b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>                       | <b>4 754</b>   | <b>4 754</b>   |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                           | <b>-4 754</b>  | <b>-4 754</b>  |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                     |                |                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | -3 916         | -4 949         |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                           | <b>110 000</b> | <b>170 000</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                     | <b>11 170</b>  | <b>14 426</b>  |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                          | <b>98 831</b>  | <b>155 574</b> |
| (a) Y compris :                                                   |                |                |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                              |                |                |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                            |                |                |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs            |                |                |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs            |                |                |
| (3) Dont produits concernant les entités liées                    |                |                |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées                    |                |                |

# ***Annexe***



## Règles et méthodes comptables

### SARL 3C INVEST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 2 836 534 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 98 831 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 13/04/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

#### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euro.

#### Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

#### Créances

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

#### Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.



## Règles et méthodes comptables

### Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Faits caractéristiques

### Autres éléments significatifs

Par convention d'intégration signée le 30 décembre 2016, la SARL A.I.R COURTAGE ASSURANCES fait partie depuis le 01/01/2016 du périmètre d'intégration fiscale du Groupe 3CINVEST selon les dispositions prévues aux articles 223 A et suivants du CGI.

La société 3CINVEST est seule redevable de l'IS dû sur l'ensemble des résultats du groupe formé par elle-même et la société A.I.R COURTAGE ASSURANCES.

Pour calculer la dette d'impôt sur les sociétés de la société intégrée vis-à-vis de la société intégrante, le résultat fiscal de la société intégrée est déterminé comme si celle-ci était imposée séparément, c'est à dire dans les mêmes conditions que si elle n'appartenait pas au périmètre d'intégration.

L'économie d'impôt sur les sociétés qui résulte de l'application du régime de groupe bénéficie intégralement à la société intégrante.

La société 3CINVEST a acquis 60 actions dans la société Insurance&Consulting SA, soit une participation de 60% du capital. Cette filiale est située à Meyrin en Suisse.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

|                                                                             | Au début<br>d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin<br>d'exercice |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                                 |                        |              |            |                      |
| - Fonds commercial                                                          |                        |              |            |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                             |                        |              |            |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                        |                        |              |            |                      |
| - Terrains                                                                  |                        |              |            |                      |
| - Constructions sur sol propre                                              |                        |              |            |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                                            |                        |              |            |                      |
| - Installations générales, agencements et<br>aménagements des constructions |                        |              |            |                      |
| - Installations techniques, matériel et outillage<br>industriels            |                        |              |            |                      |
| - Installations générales, agencements<br>aménagements divers               |                        |              |            |                      |
| - Matériel de transport                                                     |                        |              |            |                      |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                              |                        |              |            |                      |
| - Emballages récupérables et divers                                         |                        |              |            |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                      |                        |              |            |                      |
| - Avances et acomptes                                                       |                        |              |            |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                          |                        |              |            |                      |
| - Participations évaluées par mise en<br>équivalence                        |                        |              |            |                      |
| - Autres participations                                                     | 2 490 214              | 5 000        |            | 2 495 214            |
| - Autres titres immobilisés                                                 | 20                     |              |            | 20                   |
| - Prêts et autres immobilisations financières                               |                        |              |            |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                                          | <b>2 490 234</b>       | <b>5 000</b> |            | <b>2 495 234</b>     |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                     | <b>2 490 234</b>       | <b>5 000</b> |            | <b>2 495 234</b>     |

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 119 606 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                 |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations | 15 000          |                              | 15 000                      |
| Prêts                                    |                 |                              |                             |
| Autres                                   |                 |                              |                             |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    |                 |                              |                             |
| Autres                                   | 104 606         | 104 606                      |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                 |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              |                 |                              |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>119 606</b>  | <b>104 606</b>               | <b>15 000</b>               |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                 |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                 |                              |                             |

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 600 020,00 euro décomposé en 160 002 titres d'une valeur nominale de 10,00 euro.

|                                                           | Nombre  | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|---------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 160 002 | 10,00           |
| Titres émis pendant l'exercice                            |         |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |         |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 160 002 | 10,00           |



## Notes sur le bilan

### Provisions réglementées

|                                                | Provisions<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
| Reconstitution des gisements pétroliers        |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour investissements                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour hausse des prix                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Amortissements dérogatoires                    | 19 016                                  | 4 754                      |                           | 23 770                                  |
| Prêts d'installation                           |                                         |                            |                           |                                         |
| Autres provisions                              |                                         |                            |                           |                                         |
| <b>Total</b>                                   | <b>19 016</b>                           | <b>4 754</b>               |                           | <b>23 770</b>                           |
| <b>Répartition des dotations et reprises :</b> |                                         |                            |                           |                                         |
| Exploitation                                   |                                         |                            |                           |                                         |
| Financières                                    |                                         |                            |                           |                                         |
| Exceptionnelles                                |                                         | 4 754                      |                           |                                         |

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 211 669 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                      | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                               |                 |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                     |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des<br>établissements de crédit dont : |                 |                              |                             |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                      |                 |                              |                             |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                         | 134 519         | 45 270                       | 89 249                      |                              |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                       |                 |                              |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes<br>rattachés                          | 1 884           | 1 884                        |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 47 308          | 47 308                       |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes<br>rattachés                   |                 |                              |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                   | 27 958          | 27 958                       |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                          |                 |                              |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                         | <b>211 669</b>  | <b>122 420</b>               | <b>89 249</b>               |                              |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                           |                 |                              |                             |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                               | 42 834          |                              |                             |                              |
| (**) Dont envers les associés                                        |                 |                              |                             |                              |

 Notes sur le bilan

## Charges à payer

|                                   | Montant       |
|-----------------------------------|---------------|
| Intérêts courus sur emprunts      | 1 729         |
| Créditeurs divers charges à payer | 8 666         |
| <b>Total</b>                      | <b>10 395</b> |

## Notes sur le compte de résultat

### Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2016, la société SARL 3C INVEST est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL 3C INVEST. Elle agit en qualité de tête de groupe.

## Autres informations

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

|                                         | Montant en<br>euro |
|-----------------------------------------|--------------------|
| Effets escomptés non échus              |                    |
| Avals et cautions                       |                    |
| Engagements en matière de pensions      |                    |
| Engagements de crédit-bail mobilier     |                    |
| Engagements de crédit-bail immobilier   |                    |
| Intérêts courus non échus               | 7 304              |
| Autres engagements donnés               | 7 304              |
| <b>Total</b>                            | <b>7 304</b>       |
| Dont concernant :                       |                    |
| Les dirigeants                          |                    |
| Les filiales                            |                    |
| Les participations                      |                    |
| Les autres entreprises liées            |                    |
| Engagements assortis de suretés réelles |                    |

### 3C INVEST

Société à responsabilité limitée au capital de 1.600.020 euros  
Siège social : Allée des Lilas – Hôtel d'Entreprises Pierre Blanche  
01150 SAINT-VULBAS  
815 407 523 RCS BOURG EN BRESSE

---

#### ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2021

#### TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

#### DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition de la gérance, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à la somme de 98.830 euros de la manière suivante :

- 5% à la « Réserve Légale » soit la somme de : 4.942 euros  
qui serait portée de 45.114 euros à 50.056 euros,
- Le solde, soit la somme de : 93.888 euros
  - A titre de dividendes 65.000 euros
  - Au poste « Report à Nouveau » 28.888 euros  
qui serait porté de 833.130 euros à 862.018 euros.

**Total du bénéfice : 98.830 euros**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que la Société a procédé aux distributions de revenus suivantes au titre des trois exercices précédents :

| Exercice clos le | Dividendes* | Autres revenus |
|------------------|-------------|----------------|
| 31 décembre 2019 | Néant       | Néant          |
| 31 décembre 2018 | Néant       | Néant          |
| 31 décembre 2017 | Néant       | Néant          |

\*En application de l'obligation d'information prévue par l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices clos susvisés étaient éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts, dont peuvent bénéficier les personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme,  
La Gérance

