

RCS : VIENNE Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00963 Numéro SIREN : 852 286 137 Nom ou dénomination : 3OGS
--

Ce dépôt a été enregistré le 21/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/006638

3OGS

Société par actions simplifiée au capital de 463.661 euros
Siège social : Lieu-dit Les Grandes Balmes Zone Portuaire – 38150 SALAISE SUR SANNE

852 286 137 RCS VIENNE

**COMPTES ANNUELS
CLOS AU 31 DECEMBRE 2021**

Certifiés conformes
Le Président

3OGS
Les Grandes Balmes
105 Avenue du Port
38150 SALAISE sur SANNE
Siret : 852 286 137 00017 - APE 8211Z

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	4 500 000		4 500 000	4 500 000
Autres immobilisations financières	32 500		32 500	32 500
Total	4 532 500		4 532 500	4 532 500
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				62 895
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				0
Autres créances	77 662		77 662	
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	693 168		693 168	447 860
Total	770 830		770 830	510 755
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total				
TOTAL ACTIF	5 303 330		5 303 330	5 043 255

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	463 661	450 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	88 389	
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	45 000	45 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 597 138	918 498
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	671 095	768 640
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	2 865 283	2 182 137
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	2 429 614	2 807 151
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses		53 811
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 574	
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices	6 810	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	49	155
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	2 438 047	2 861 117
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	5 303 330	5 043 255

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	207 500	100,00	200 550	100,00	6 950	3,47
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits						
Total	207 500	100,00	200 550	100,00	6 950	3,47
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	195 415	94,18	187 505	93,50	7 909	4,22
Total	195 415	94,18	187 505	93,50	7 909	4,22
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	747	0,36	749	0,37	-2	-0,27
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations amortissements, dep. et prov.						
Autres charges						
Total	747	0,36	749	0,37	-2	-0,27
Résultat d'exploitation	11 338	5,46	12 296	6,13	-957	-7,78
Produits financiers	700 000	337,35	800 000	398,90	-100 000	-12,50
Charges financières	47 545	22,91	52 740	26,30	-5 195	-9,85
Résultat financier	652 455	314,44	747 260	372,61	-94 805	-12,69
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	663 793	319,90	759 556	378,74	-95 762	-12,61
Produits exceptionnels			-0	-0,00	0	100,00
Charges exceptionnelles	0	0,00			0	#####
Résultat exceptionnel	-0	-0,00	-0	-0,00	-0	-400,00
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	-7 302	-3,52	-9 084	-4,53	1 782	19,62
Résultat de l'exercice	671 095	323,42	768 640	383,27	-97 545	-12,69

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2021

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

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

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

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

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☒
des titres de participation		☐	☐	☒
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☒
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service		☐	☐	☒
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		☐	☒	☐
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		☐	☐	☒

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes				
Immobilisations financières.....	4 532 500			4 532 500
Total.....	4 532 500			4 532 500

Amortissements

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles..				
Total.....				

Dépréciations de l'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture

Dépréciation des stocks

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	32 500		32 500
Actif circulant et charges constatées d'avance.....	77 662	77 662	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	450 000	1,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	450 000	1,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	2 429 614	981 533	1 448 080	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	1 574	1 574		
Dettes fiscales et sociales.....	6 859	6 859		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....				
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	2 438 047	989 966	1 448 080	

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	15 029
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	
Dettes fiscales et sociales.....	
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie
EMPRUNT TITRES RIBIERE	2 415 584,00	NANTISSEMENT DES TITRES	4 500 000,00

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts..... 103 956
 Avals et cautions.....
 Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....
 Crédit-bail mobilier.....
 Crédit-bail immobilier.....
 Locations longue durée.....
 Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Avals et cautions.....
 Autres engagements reçus.....

Effectifs

Autres informations significatives

Nous sommes en intégration fiscale et la société tête de groupe est la SAS 3OGS.
 La SAS 3OGS détient 100% des titres RIBIERE.

3OGS

Société par actions simplifiée au capital de 463.661 euros
Siège social : Lieu dit Les Grandes Balmes Zone Portuaire – 38150 SALAISE SUR SANNE

852 286 137 RCS VIENNE ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 17 JUIN 2022

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion établi par le Président, **approuve** la proposition du Président et **décide** d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice d'un montant de 671.095 euros comme suit :

Bénéfice de l'exercice	671.095 euros
A la « Réserve légale »	13.666 euros
étant intégralement constituée et portée à	46.366 euros
A titre de dividendes	110.000 euros
soit environ 0,24 euro par actions	
Le solde, en totalité au compte « Autres réserves »	547.429 euros
ainsi porté à	2.144.567 euros

Le dividende sera mis en paiement dans les délais légaux.

Il est rappelé que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux versements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant dernière année est inférieur à 50.000 euros ou 75.000 euros. la dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 % pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 2.755.283 euros

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, je vous rappelle que les dividendes distribués au titre des trois (3) derniers exercices, et l'abattement fiscal correspondant, ont été les suivants :

Exercice	Dividende net global	Revenus éligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement
31 décembre 2020	90.000 €	-	90.000 €
31 décembre 2019	-	-	-
31 décembre 2018	-	-	-

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

* * *

Pour extrait certifié conforme,
Le Président

3OGS
Les Grandes Balmes
105 Avenue du Port
38150 SALAISE sur SANNE
Siret : 852 286 137 00017 - APE 8211Z

