

RCS : COLMAR Code greffe : 6851

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00393 Numéro SIREN : 490 573 219 Nom ou dénomination : 3MA GROUP

Ce dépôt a été enregistré le 28/10/2020 sous le numéro de dépôt 6550

TRIBUNAL JUDICIAIRE

2026 B 6550

28 OCT. 2020

Période du 01/07/19 au 30/06/20

Bilan Actif

3MA GROUP

RUBRIQUES	COLMAR		Net (N)	Net (N-1)
	BRUT	Amortissements	30/06/2020	30/06/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	1 594 136	1 544 317	49 819	77 153
Fonds commercial	37 000	35 000	2 000	2 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 631 136	1 579 317	51 819	79 153
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 967	1 967		
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 174 720	940 301	234 418	255 491
Autres immobilisations corporelles	1 406 779	1 053 306	353 473	418 593
Immobilisations en cours	22 790		22 790	
Avances et acomptes				6 750
TOTAL immobilisations corporelles :	2 606 255	1 995 574	610 681	680 834
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations	28 260 916	5 335 862	22 925 055	22 723 055
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	152 244		152 244	128 460
Autres immobilisations financières	587 793		587 793	474 134
TOTAL immobilisations financières :	29 000 953	5 335 862	23 665 092	23 325 649
ACTIF IMMOBILISÉ	33 238 345	8 910 753	24 327 592	24 085 636
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières	2 822 570	483 072	2 339 498	669 312
Stocks d'en-cours de product. de biens	106 593		106 593	206 601
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	113 413	10 476	102 937	140 981
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	3 042 577	493 549	2 549 028	1 016 894
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	4 116 108	223 260	3 892 848	5 236 073
Autres créances	1 335 426		1 335 426	1 383 415
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	5 451 534	223 260	5 228 274	6 619 488
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 884 176		3 884 176	68 402
Charges constatées d'avance	85 843		85 843	85 054
TOTAL disponibilités et divers :	3 970 019		3 970 019	153 456
ACTIF CIRCULANT	12 464 130	716 809	11 747 320	7 789 839
Frais d'émission d'emprunts à étaler	57 296		57 296	67 589
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	45 759 770	9 627 562	36 132 208	31 943 063

Bilan Passif

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2020	Net (N-1) 30/06/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 12 287 900	12 287 900	12 287 900
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 575 385	1 575 385
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	1 228 790	624 935
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 901 801	4 877 403
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(342 267)	628 253
TOTAL situation nette :	19 651 610	19 993 877
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	60 700	46 626
CAPITAUX PROPRES	19 712 310	20 040 503
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	56 997	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	56 997	
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 020 405	2 756 502
Emprunts et dettes financières divers	1 171 991	1 498 626
TOTAL dettes financières :	8 192 396	4 255 128
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	662 108	768 448
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 132 580	3 843 323
Dettes fiscales et sociales	1 980 256	2 021 665
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 358 017	1 003 203
TOTAL dettes diverses :	7 470 853	6 868 191
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES	37 543	10 794
DETTES	16 362 900	11 902 561
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	36 132 208	31 943 063

Compte de Resultat (Première Partie)

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/06/2020	Net (N-1) 30/06/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	10 786 966	118 325	10 905 291	5 892 368
Production vendue de services	13 511 208	654 659	14 165 868	17 264 422
Chiffres d'affaires nets	24 298 175	772 984	25 071 159	23 156 790

Production stockée			(138 081)	215 023
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			393 821	13 078
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			107 939	207 055
Autres produits			31 012	28 751
PRODUITS D'EXPLOITATION			25 465 850	23 620 697

CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement			8 001 894	2 849 431
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			(2 153 258)	4 062
Autres achats et charges externes			11 696 483	13 020 693
TOTAL charges externes :			17 545 118	15 874 187
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			447 647	379 803
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			5 308 733	5 487 669
Charges sociales			1 641 625	1 864 855
TOTAL charges de personnel :			6 950 358	7 352 523
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			220 735	200 789
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			494 753	76 520
Dotations aux provisions pour risques et charges			56 997	
TOTAL dotations d'exploitation :			772 486	277 308
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			8 061	6 204
CHARGES D'EXPLOITATION			25 723 670	23 890 026

RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(257 821)	(269 329)
--------------------------------	--	--	------------------	------------------

Compte de Résultat (Seconde Partie)

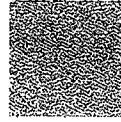
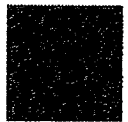
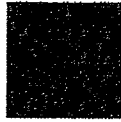
3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2020	Net (N-1) 30/06/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(257 821)	(269 329)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	3 202	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		291
Autres intérêts et produits assimilés	1 445	2 015
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	86	122
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	4 733	2 428
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	10 293	11 383
Intérêts et charges assimilées	55 332	58 090
Différences négatives de change	106	1 652
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	65 731	71 125
RÉSULTAT FINANCIER	(60 998)	(68 696)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(318 818)	(338 025)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 922	324
Produits exceptionnels sur opérations en capital	36 749	316 664
Reprises sur provisions et transferts de charges	5 336	844 167
	44 007	1 161 155
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	181 435	309 976
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	48 595	160 393
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	19 410	22 846
	249 440	493 216
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(205 433)	667 940
Participation des salariés aux fruits de l'expansion Impôts sur les bénéfices	(181 985)	(298 339)
TOTAL DES PRODUITS	25 514 590	24 784 281
TOTAL DES CHARGES	25 856 857	24 156 027
BÉNÉFICE OU PERTE	(342 267)	628 253



ANNEXE



3MA GROUP

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DU 1er JUILLET 2019 AU 30 JUIN 2020

SOMMAIRE

Informations
Non produites Produites

1. **REGLES ET METHODES COMPTABLES** x

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

2. Etat des immobilisations et des amortissements x
3. Etat des provisions x
4. Etat des échéances des créances et des dettes x
5. **Informations et commentaires sur :**
- | | | | |
|------|---|-----|---|
| 5.1 | Eléments relevant de plusieurs postes du bilan | | x |
| 5.2 | Réévaluation | N/A | |
| 5.3 | Frais d'établissement | N/A | |
| 5.4 | Frais de recherche appliquée et de développement | N/A | |
| 5.5 | Fonds commercial | | x |
| 5.6 | Intérêts immobilisés | N/A | |
| 5.7 | Intérêts sur éléments de l'actif circulant | N/A | |
| 5.8 | Différence d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant | N/A | |
| 5.9 | Avances aux dirigeants | N/A | |
| 5.10 | Produits à recevoir | | x |
| 5.11 | Charges à payer | | x |
| 5.12 | Charges et produits constatés d'avance | | x |
| 5.13 | Charges à répartir sur plusieurs exercices | N/A | |
| 5.14 | Composition du capital | | x |
| 5.15 | Parts bénéficiaires | N/A | |
| 5.16 | Obligations convertibles | N/A | |
| 5.17 | Ventilation du chiffre d'affaires net | | x |
| 5.18 | Ventilation de l'impôt sur les bénéfices | | x |

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

6. Crédit-bail x
7. Engagements financiers x
8. Dettes garanties par des sûretés réelles x
9. Incidence des évaluations fiscales dérogatoires N/A
10. Accroissements et allègement de la dette future d'impôts N/S
11. Effectif moyen x
12. Identité de la société mère consolidant les comptes de la société N/A
13. Tableau des filiales et participations x

N/A : non applicable

N/S : non significatif

3MA GROUP

ANNEXE AU 30 JUIN 2020

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 juin 2020, dont le total est de 36.132.208 € et le compte de résultat présenté sous forme de liste, font apparaître une perte de 342.267 € pour l'exercice 2019/2020.

L'exercice a eu une durée de 12 mois recouvrant la période du 1er juillet 2019 au 30 juin 2020.

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

Les comptes de l'exercice 2019/2020 ainsi que l'annexe ont été arrêtés par le Président.

3MA GROUP

Note n° 1 (page 1)

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2020 ont été élaborés et présentés dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999

La loi n° 83 353 du 30 avril 1983

Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983

Les règlements comptables :

- 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
- 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
- 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

CHANGEMENT DE METHODE :

- * DE PRESENTATION DES COMPTES : NEANT
- * D'ESTIMATION DES COMPTES : NEANT

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

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

Logiciels	3 ans
Agencement et aménagements des constructions	10 ans
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 ans
Installations générales,	10 ans
Matériel de transport	4 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	10 ans

3MA GROUP

Note n° 1 (page 2)

PARTICIPATIONS :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais d'acquisition des titres.

La valeur d'inventaire des titres de participation est calculée sur la base de leur valeur d'utilité.

Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS :

Les stocks sont évalués en fonction du dernier prix d'achat connu.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les travaux en-cours sont valorisés au prix de vente.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CREANCES :

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

PROVISION REGLEMENTEES :

- **Amortissement dérogatoires :**

Lorsque l'annuité d'amortissement fiscale excède l'annuité d'amortissement pour dépréciation, la différence est comptabilisée en compte de provision pour amortissement dérogatoire.

Ultérieurement, lorsque l'annuité d'amortissement pour dépréciation devient supérieure à l'annuité fiscale, la différence est compensée par une reprise de même montant opérée sur la provision pour amortissement dérogatoires initialement constituée.

ENGAGEMENT DE RETRAITE :

La société n'a pas constaté ses engagements sous forme de provision.

Le montant des engagements de retraite qui s'élève à 681.206 € au 30 juin 2020 a été déterminé en fonction des paramètres suivants :

- taux de revalorisation des salaires à l'âge de départ à la retraite de 2%
- taux moyen de charges sociales de 34%
- actualisation de l'engagement à la clôture au taux de 0,9%

Par ailleurs, 3MA GROUP bénéficie d'un montant de deux couvertures d'engagements dont les valorisations au 30 juin 2020 s'élèvent à 28 €, ayant pour origine les versements effectués par la société RD EUROPE, et à 134.764 €, ayant pour origine les versements effectués par la société CARTOPLAST, dont elle a repris les salariés.

3MA GROUP

Note n° 1 (page 3)

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES :

Dans un contexte économique incertain, afin de rationaliser ses coûts de manière pérenne avec pour objectif la sauvegarde de sa compétitivité, la société 3MA GROUP a procédé au mois de juillet 2019 à un licenciement individuel pour motif économique, supprimant ainsi le poste de Directeur R&D Informatique.

L'activité de la société a été soutenue durant la première moitié de l'exercice. Ainsi, à fin janvier, le CA de la société était conforme à ses objectifs avec une croissance de 16% par rapport à l'exercice précédent. La crise sanitaire de la COVID-19, la fermeture des écoles suivie des 8 semaines de confinement ont fortement impacté l'activité du groupe. L'arrêt brutal des commandes en Marketing Direct mi-mars s'est accompagné de nombreuses annulations de commandes.

La production a été maintenue afin de servir les clients des autres secteurs d'activités : produits sécuritaires, éditique, digital, plateformes Synergy, POD, enseignement à distance...

Pour ce faire, la société 3MA GROUP a mis en place l'ensemble des mesures sanitaires nécessaires à cette poursuite d'activité (distanciation sociale, nettoyage et désinfection des locaux, fournitures d'EPI et de gels hydro-alcooliques...) en concertation avec les institutions représentatives du personnel et conformément aux recommandations de l'administration.

La société a également eu recours autant que possible au télétravail, mais a été contrainte, par la chute de son activité, de placer une partie de ses effectifs en activité partielle. Suite à l'avis favorable donné par le Comité Social et Economique, près de 33.400 heures ont été chômées entre mi-mars et fin juin, représentant 405 K€ d'indemnisation versées aux salariés concernés pour environ 390 K€ reçus de l'ASP.

Afin de faire face à la chute d'activité estimée à 1,5 Millions d'euros, la société 3MA GROUP a demandé à l'URSSAF et aux caisses de retraite et de prévoyance, le report des charges sociales des mois de mars à mai 2020. Elle a également obtenu auprès de ses partenaires bancaires quatre Prêts Garantis par l'Etat pour un montant total de 4.000.000 € qui ont permis de prendre le relais sur la trésorerie d'urgence mobilisée par l'actionnaire majoritaire.

Durant la période de confinement, la société 3MA GROUP a été sollicitée par la région Grand-Est pour la mise en place d'une Marketplace ayant pour objet la vente d'équipements de protection individuelle et de gels à destinations des entreprises et collectivités territoriales en vue du dé-confinement. La société a approvisionné les EPI et enregistré, confectionné et expédié plus de 12.000 commandes pour un total de près de 4 M° d'euros de chiffre d'affaires.

Pour faire face au besoin en fonds de roulement généré par cette opération exceptionnelle, la société 3MA GROUP a obtenu de la part de BPI France deux crédits d'un montant de 150.000 € et de 650.000 €.

A la date de la clôture, la société a dû provisionner le stock résiduel de masques chirurgicaux en sa possession à hauteur de 483.000 €.

Dans le cadre du dispositif « Grand Est Compétitivité – Parcours Industrie du Futur », la société 3MA GROUP s'est vue accordé une subvention d'investissements de 99.452 €, représentant 20% des 497 K€ d'investissements consentis à l'été 2019 pour moderniser son outil de production et financés principalement en crédit-bail.

Au 30 juin 2020, le montant des créances cédées à CM-CIC Factor s'élevait à 1.171.991 €.

3MA GROUP

Note n° 1 (page 4)

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES (suite) :

Le 24 mars 2020, la société 3ma Group a procédé à une augmentation de capital de la société FIDBACK de 202.000 €, puis à une opération de réduction de capital ayant pour but le rétablissement de la situation nette de cette filiale.

La société 3MA GROUP a déposé au titre de 2019 une demande de Crédit Impôt Innovation et une demande de Crédit Impôt Recherche à hauteur de 181.985 €.

Pour mémoire, la requête déposée le 6 avril 2018 auprès du Tribunal Administratif de Strasbourg dans le cadre du litige opposant la société 3MA GROUP à l'administration fiscale sur les CIR 2011, 2012, 2013 et 2014, est maintenue dans l'attente d'une décision sur les frais de procédure réclamés par la société.

Enfin, le volet pénal de l'affaire opposant la société 3MA GROUP à son ancien Directeur Commercial n'a pas connu d'évolution durant l'exercice. Le volet civil étant clos et n'ayant pas fait l'objet d'un recours de la part de celui-ci.

EVENEMENTS POSTERIEURS :

Les activités de Marketing Direct traditionnelles n'ont pas reprise à ce jour et les inquiétudes qui naissent d'une reprise de la pandémie sur l'ensemble du territoire français ne permettent aucune visibilité.

Nous envisageons la mise en place d'un accord d'entreprise dans le cadre du dispositif gouvernemental ARME afin de donner de la souplesse dans la gestion des temps de travail.

Nous poursuivons nos développements dans les activités digitales.

Immobilisations

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 626 453		4 684
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 626 453		4 684
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	1 967		
Installations techniques et outillage industriel	1 117 601		96 887
Installations générales, agencements et divers	1 020 240		16 727
Matériel de transport	13 286		20 490
Matériel de bureau, informatique et mobilier	340 385		16 141
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			22 790
Avances et acomptes	6 750		
TOTAL immobilisations corporelles :	2 500 228		173 035
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	28 058 916		202 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	602 594		156 856
TOTAL immobilisations financières :	28 661 511		358 856
TOTAL GÉNÉRAL	32 788 191		536 574

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 631 136	
TOTAL immobilisations incorporelles :			1 631 136	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			1 967	
Install. techn., matériel et out. industriels		39 768	1 174 720	
Inst. générales, agencements et divers			1 036 967	
Matériel de transport		20 490	13 286	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			356 526	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			22 790	
Avances et acomptes	6 750			
TOTAL immobilisations corporelles :	6 750	60 258	2 606 255	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			28 260 916	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		19 413	740 037	
TOTAL immobilisations financières :		19 413	29 000 953	
TOTAL GÉNÉRAL	6 750	79 671	33 238 345	

Amortissements

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	1 547 300	32 018		1 579 317
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 547 300	32 018		1 579 317
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	1 967			1 967
Installations techn. et outillage industriel	862 110	89 961	11 770	940 301
Inst. générales, agencements et divers	638 130	85 310		723 440
Matériel de transport	10 730	3 324	768	13 286
Mat. de bureau, informatique et mobil.	306 458	10 123		316 580
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 819 394	188 718	12 538	1 995 574
TOTAL GÉNÉRAL	3 366 694	220 735	12 538	3 574 891

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	32 018		
TOTAL immobilisations incorporelles :	32 018		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	89 961		
Installations générales, agencements et divers	85 310		
Matériel de transport	3 324		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	10 123		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	188 718		
TOTAL GÉNÉRAL	220 735		

Amortissements (suite)

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel	18 349	4 673
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 061	663
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :	19 410	5 336
TOTAL GÉNÉRAL	19 410	5 336

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	67 589		10 293	57 296
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	46 626	19 410	5 336	60 700
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	46 626	19 410	5 336	60 700

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges		56 997		56 997
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES		56 997		56 997

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	5 335 862 10 505 225 813	483 072 11 681	29 14 233	5 335 862 493 549 223 260
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	5 572 180	494 753	14 262	6 052 671

TOTAL GÉNÉRAL	5 618 806	571 161	19 598	6 170 369
----------------------	------------------	----------------	---------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20

ETAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	152 244		152 244
Autres immobilisations financières	587 793		587 793
TOTAL de l'actif immobilisé :	740 037		740 037
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	238 400		238 400
Autres créances clients	3 877 708	3 877 708	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	7 523	7 523	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 902	4 902	
État - Impôts sur les bénéfices	182 135	182 135	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	184 828	184 828	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	7 198	7 198	
État - Divers	2 578	2 578	
Groupe et associés	703 202	703 202	
Débiteurs divers	243 060	243 060	
TOTAL de l'actif circulant :	5 451 534	5 213 134	238 400
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	85 843	85 843	

TOTAL GÉNÉRAL	6 277 414	5 298 977	978 437
----------------------	------------------	------------------	----------------

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	7 020 405	1 035 405	5 050 000	935 000
Emprunts et dettes financières divers	1 171 991	1 171 991		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 132 580	4 132 580		
Personnel et comptes rattachés	531 726	531 726		
Sécurité sociale et autres organismes	886 049	886 049		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	489 577	489 577		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	72 905	72 905		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 167 089	1 167 089		
Autres dettes	190 928	190 928		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	37 543	37 543		

TOTAL GÉNÉRAL	15 700 793	9 715 793	5 050 000	935 000
----------------------	-------------------	------------------	------------------	----------------

3MA GROUP**ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - articles 10 et 24 - 15)

Les créances et dettes (y compris celles représentées par des effets de commerce) figurant respectivement soit à l'actif soit au passif et concernant des entreprises liées ou en participation sont détaillées dans le tableau ci-dessous.

Une entreprise est considérée comme liée à une autre lorsqu'elle est susceptible d'être incluse par intégration globale dans un même ensemble consolidable.

Lorsqu'une société possède dans une autre une fraction du capital comprise entre 5% et 50%, la première est considérée comme ayant une participation dans la seconde (cf. article 355 de la loi n° 66-537 du 24/07/66).

POSTES DU BILAN	Montant concernant des sociétés liées	Montant représenté par des effets de commerce
Titres de participations	22 925 055	
Créances clients et comptes rattachés	42 362	0
Autres créances	703 202	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	476 198	0
Autres dettes	1 167 089	

POSTES DU BILAN	Montant concernant les participations	Montant représenté par des effets de commerce
Titres de participations		
Créances clients et comptes rattachés		-
Autres créances		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		-
Autres dettes		

FONDS COMMERCIAL

Eléments achetés - Fonds Chaillou - Fonds Lavauzelle	35 000 2 000
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	37 000

Le poste "Fonds commercial" hors droit au bail s'élève à 37 000 €

Le total des amortissements pour dépréciation s'élève à 35.000 €.

La valeur nette des Fonds au 30/06/2020 est donc de 2000 €.

Produits à Recevoir

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20
Note N° 5.10

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	181 329
Personnel	
Organismes sociaux	4 902
État	2 578
Divers, produits à recevoir	226 614
Autres créances	15 938
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	431 361

Charges à Payer

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20
Note N° 5.11

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 405
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	293 345
Dettes fiscales et sociales	753 858
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	62 750
TOTAL	1 130 358

Charges et Produits Constatés d'Avance

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20
Note N° 5.12

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	85 843	37 543
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	85 843	37 543

Composition du Capital Social

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20
Note N° 5.14

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	122879	100
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	122879	100

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net
(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - art. 24-21)

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
La ventilation du chiffre d'affaire par secteur d'activité ne fait pas l'objet d'une publication en raison du caractère particulier de ces renseignements.	25 071 159

TOTAL	25 071 159
-------	------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
<u>Par marchés géographiques :</u>	
- FRANCE	24 298 175
- ETRANGER	772 984

TOTAL	25 071 159
-------	------------

3ma GROUP

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - art. 24-20)

	Résultat courant	Résultat exceptionnel	Participation	Résultat comptable
Avant impôt	-318 818	-205 433	0	-524 252
Impôt	0	0	0	0
Crédits d'impôt	181 985			181 985
Après impôt	-136 833	-205 433	0	-342 267

Crédit-Bail

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20
Note N° 6

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel/ outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			1 110 700	299 682	1 410 381
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			172 917	138 690	311 606
- dotations de l'exercice			196 155	67 015	263 171
TOTAL			741 628	93 976	835 604

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			180 726	151 113	331 839
- dotations de l'exercice			138 604	65 836	204 439
TOTAL			319 329	216 949	536 278

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			160 261	62 054	222 316
- à plus d'un an et cinq ans au plus			543 714	35 040	578 754
- à plus de cinq ans					
TOTAL			703 975	97 094	801 070

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus			201	236	436
- à plus d'un an et cinq ans au plus			10 907	856	11 763
- à plus de cinq ans					
TOTAL			11 107	1 092	12 199

Mont. pris en charge dans l'exercice			141 385	66 315	207 700
--------------------------------------	--	--	---------	--------	---------

Rappel : Redevance de crédit bail					221 321
-----------------------------------	--	--	--	--	---------

Engagements Financiers

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20
Note N° 7

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
<u>Autres engagements donnés :</u>	
- Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	546 414
- Redevances de crédit-bail mobilier restant à payer	813 269
- Caution en faveur de DITRIMAG	
- Caution en faveur de LA POSTE	1 500 000
- Engagements en matière d'affacturage	
- Caution au titre des contributions directes	

TOTAL	2 859 683
-------	-----------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
<u>Autres engagements reçus :</u>	
Biens reçus en crédit bail mobilier (val. d'origine des biens mobiliers)	1 410 381
Garantie d'Etat PGE	4 185 000
Assurance Crédit sur créances cédées affacturage	1 129 321

TOTAL	6 724 702
-------	-----------

3MA GROUP

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

- Nantissement par 3ma Group au profit du CIC-EST et de la SOCIETE GENERALE de la créance sur CM-CIC FACTOR en vertu du contrat n°029775 signé le 21/11/2015 en garantie des lignes de crédit à court terme accordées à hauteur de 400.000 € et 200.000 € par ces deux banques.
- Caution personnelle et solidaire de la Banque CIC-EST portant sur les sommes dues par 3ma Group à La Poste en règlement des affranchissements à hauteur de 1.500.000 €.

Effectif Moyen

(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - art. 23-22)

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	33	
Employés, Agents de maîtrise et Techniciens	64,24	
Ouvriers	84,67	
Apprentis	4,67	
TOTAL	186,58	

(en Euros)

[illegible]

3MA GROUP
Société par actions simplifiée
au capital de 12.287.900 €
Siège social : Parc d'Activités
9 rue Manfred Behr
68250 ROUFFACH
490 573 219 RCS COLMAR

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 21 OCTOBRE 2020**

AFFECTATION DU RESULTAT

- *Affectation proposée par le Président*

Je vous propose d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2020, soit la somme de (342.266,70) €, en totalité sur le compte « Autres réserves » qui passerait d'un montant de 4.901.801,08 € à un montant de 4.559.534,38 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée au titre des trois exercices précédents.

- *Affectation décidée par l'associé unique*

2^{ème} DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2020, soit la somme (342.266,70) €, en totalité sur le compte « Autres réserves » qui passera d'un montant de 4.901.801,08 € à un montant de 4.559.534,38 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée au titre des trois exercices précédents.

L'associé unique approuve également la réintégration de la somme de 39.545,39 € au titre des amortissements excédentaires par application de l'article 39-4 du Code Général des Impôts, ainsi que l'impôt correspondant au taux théorique de 28 %, à savoir 11.072,71 €.

Le Président
Pour la société FINANCIERE 3MA GROUP
M. Laurent SCHMERBER



Francis WASSMER
Denis BERTHOLD
Renaud PFLIEGER
Christophe SPRAUEL
Sébastien GUY
Christian BERTHOLD
Christian CHARPILLOZ
Olivier DEL ROSSO
Eric ESTREICH-BOUSSER
Daniel KAISER
Céline LEININGER
Frédéric LINDENMANN
Olivier LOBSTEIN
Stéphane LOGEL
Sébastien MEYER
Muriel MULLER
Christophe NITSCHÉ
Franck-Olivier THEOBALD
Hervé WENTZINGER
Lucille YVARS

GREFFE

R A P P O R T

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2020

3MA GROUP S.A.S.
9, rue Manfred Behr
68250 ROUFFACH

* * *

présenté à l'assemblée générale du 21 octobre 2020

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3 MA GROUP SAS relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

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

Nous avons rapproché la valeur d'utilité des titres de participation de la valeur historique, afin de nous assurer de la non nécessité de constater une dépréciation.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Mulhouse, le 2 octobre 2020

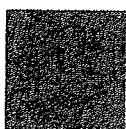
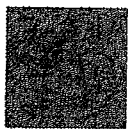
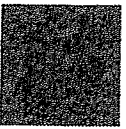
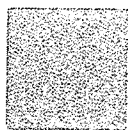
Le Commissaire aux comptes

FIBA - SATFC S.A.S.



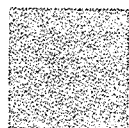
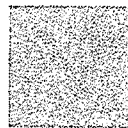
Francis WASSMER

Membre de la Compagnie Régionale des
Commissaires aux Comptes de Colmar



PLAQUETTE

30/06/2020



Bilan



Bilan Actif

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2020	Net (N-1) 30/06/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	1 594 136	1 544 317	49 819	77 153
Fonds commercial	37 000	35 000	2 000	2 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 631 136	1 579 317	51 819	79 153
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 967	1 967		
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 174 720	940 301	234 418	255 491
Autres immobilisations corporelles	1 406 779	1 053 306	353 473	418 593
Immobilisations en cours	22 790		22 790	
Avances et acomptes				6 750
TOTAL immobilisations corporelles :	2 606 255	1 995 574	610 681	680 834
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations	28 260 916	5 335 862	22 925 055	22 723 055
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	152 244		152 244	128 460
Autres immobilisations financières	587 793		587 793	474 134
TOTAL immobilisations financières :	29 000 953	5 335 862	23 665 092	23 325 649
ACTIF IMMOBILISÉ	33 238 345	8 910 753	24 327 592	24 085 636
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières	2 822 570	483 072	2 339 498	669 312
Stocks d'en-cours de product. de biens	106 593		106 593	206 601
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	113 413	10 476	102 937	140 981
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	3 042 577	493 549	2 549 028	1 016 894
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	4 116 108	223 260	3 892 848	5 236 073
Autres créances	1 335 426		1 335 426	1 383 415
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	5 451 534	223 260	5 228 274	6 619 488
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 884 176		3 884 176	68 402
Charges constatées d'avance	85 843		85 843	85 054
TOTAL disponibilités et divers :	3 970 019		3 970 019	153 456
ACTIF CIRCULANT	12 464 130	716 809	11 747 320	7 789 839
Frais d'émission d'emprunts à étaler	57 296		57 296	67 589
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	45 759 770	9 627 562	36 132 208	31 943 063

Bilan Passif

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2020	Net (N-1) 30/06/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 12 287 900	12 287 900	12 287 900
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 575 385	1 575 385
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	1 228 790	624 935
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 901 801	4 877 403
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(342 267)	628 253
TOTAL situation nette :	19 651 610	19 993 877
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	60 700	46 626
CAPITAUX PROPRES	19 712 310	20 040 503

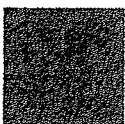
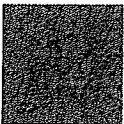
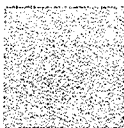
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques	56 997	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	56 997	

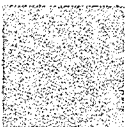
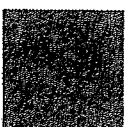
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 020 405	2 756 502
Emprunts et dettes financières divers	1 171 991	1 498 626
TOTAL dettes financières :	8 192 396	4 255 128
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	662 108	768 448
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 132 580	3 843 323
Dettes fiscales et sociales	1 980 256	2 021 665
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 358 017	1 003 203
TOTAL dettes diverses :	7 470 853	6 868 191
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES	37 543	10 794
DETTES	16 362 900	11 902 561

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	36 132 208	31 943 063
----------------------	-------------------	-------------------



COMPTE DE RESULTAT



Compte de Resultat (Première Partie)

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/06/2020	Net (N-1) 30/06/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	10 786 966	118 325	10 905 291	5 892 368
Production vendue de services	13 511 208	654 659	14 165 868	17 264 422
Chiffres d'affaires nets	24 298 175	772 984	25 071 159	23 156 790

Production stockée			(138 081)	215 023
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			393 821	13 078
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			107 939	207 055
Autres produits			31 012	28 751
PRODUITS D'EXPLOITATION			25 465 850	23 620 697

CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement			8 001 894	2 849 431
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			(2 153 258)	4 062
Autres achats et charges externes			11 696 483	13 020 693
TOTAL charges externes :			17 545 118	15 874 187
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			447 647	379 803
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			5 308 733	5 487 669
Charges sociales			1 641 625	1 864 855
TOTAL charges de personnel :			6 950 358	7 352 523
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			220 735	200 789
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			494 753	76 520
Dotations aux provisions pour risques et charges			56 997	
TOTAL dotations d'exploitation :			772 486	277 308
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			8 061	6 204
CHARGES D'EXPLOITATION			25 723 670	23 890 026

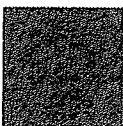
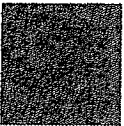
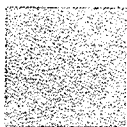
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(257 821)	(269 329)
--------------------------------	--	--	------------------	------------------

Compte de Résultat (Seconde Partie)

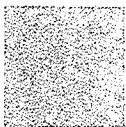
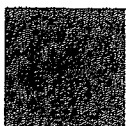
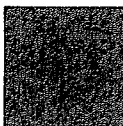
3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2020	Net (N-1) 30/06/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(257 821)	(269 329)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	3 202	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		291
Autres intérêts et produits assimilés	1 445	2 015
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	86	122
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	4 733	2 428
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	10 293	11 383
Intérêts et charges assimilées	55 332	58 090
Différences négatives de change	106	1 652
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	65 731	71 125
RÉSULTAT FINANCIER	(60 998)	(68 696)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(318 818)	(338 025)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 922	324
Produits exceptionnels sur opérations en capital	36 749	316 664
Reprises sur provisions et transferts de charges	5 336	844 167
	44 007	1 161 155
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	181 435	309 976
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	48 595	160 393
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	19 410	22 846
	249 440	493 216
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(205 433)	667 940
Participation des salariés aux fruits de l'expansion Impôts sur les bénéfices	(181 985)	(298 339)
TOTAL DES PRODUITS	25 514 590	24 784 281
TOTAL DES CHARGES	25 856 857	24 156 027
BÉNÉFICE OU PERTE	(342 267)	628 253



ANNEXE



ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE**DU 1er JUILLET 2019 AU 30 JUIN 2020****SOMMAIRE**

		Informations	
		Non produites	Produites
1.	<u>REGLES ET METHODES COMPTABLES</u>		x
	<u>COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT</u>		
2.	Etat des immobilisations et des amortissements		x
3.	Etat des provisions		x
4.	Etat des échéances des créances et des dettes		x
5.	<u>Informations et commentaires sur :</u>		
5.1	Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		x
5.2	Réévaluation	N/A	
5.3	Frais d'établissement	N/A	
5.4	Frais de recherche appliquée et de développement	N/A	
5.5	Fonds commercial		x
5.6	Intérêts immobilisés	N/A	
5.7	Intérêts sur éléments de l'actif circulant	N/A	
5.8	Différence d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	N/A	
5.9	Avances aux dirigeants	N/A	
5.10	Produits à recevoir		x
5.11	Charges à payer		x
5.12	Charges et produits constatés d'avance		x
5.13	Charges à répartir sur plusieurs exercices	N/A	
5.14	Composition du capital		x
5.15	Parts bénéficiaires	N/A	
5.16	Obligations convertibles	N/A	
5.17	Ventilation du chiffre d'affaires net		x
5.18	Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x
	<u>ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</u>		
6.	Crédit-bail		x
7.	Engagements financiers		x
8.	Dettes garanties par des sûretés réelles		x
9.	Incidence des évaluations fiscales dérogatoires	N/A	
10.	Accroissements et allègement de la dette future d'impôts	N/S	
11.	Effectif moyen		x
12.	Identité de la société mère consolidant les comptes de la société	N/A	
13.	Tableau des filiales et participations		x

N/A : non applicable

N/S : non significatif

ANNEXE AU 30 JUIN 2020

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 juin 2020, dont le total est de 36.132.208 € et le compte de résultat présenté sous forme de liste, font apparaître une perte de 342.267 € pour l'exercice 2019/2020.

L'exercice a eu une durée de 12 mois recouvrant la période du 1er juillet 2019 au 30 juin 2020.

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

Les comptes de l'exercice 2019/2020 ainsi que l'annexe ont été arrêtés par le Président.

3MA GROUP

Note n° 1 (page 1)

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2020 ont été élaborés et présentés dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999

La loi n° 83 353 du 30 avril 1983

Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983

Les règlements comptables :

- 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
- 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
- 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

CHANGEMENT DE METHODE :

* DE PRESENTATION DES COMPTES : NEANT

* D'ESTIMATION DES COMPTES : NEANT

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

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

Logiciels	3 ans
Agencement et aménagements des constructions	10 ans
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 ans
Installations générales,	10 ans
Matériel de transport	4 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	10 ans

3MA GROUP

Note n° 1 (page 2)

PARTICIPATIONS :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais d'acquisition des titres.
La valeur d'inventaire des titres de participation est calculée sur la base de leur valeur d'utilité.
Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS :

Les stocks sont évalués en fonction du dernier prix d'achat connu.
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les travaux en-cours sont valorisés au prix de vente.
Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CREANCES :

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

PROVISION REGLEMENTEES :

- **Amortissement dérogatoires :**

Lorsque l'annuité d'amortissement fiscale excède l'annuité d'amortissement pour dépréciation, la différence est comptabilisée en compte de provision pour amortissement dérogatoire.
Ultérieurement, lorsque l'annuité d'amortissement pour dépréciation devient supérieure à l'annuité fiscale, la différence est compensée par une reprise de même montant opérée sur la provision pour amortissement dérogatoires initialement constituée.

ENGAGEMENT DE RETRAITE :

La société n'a pas constaté ses engagements sous forme de provision.
Le montant des engagements de retraite qui s'élève à 681.206 € au 30 juin 2020 a été déterminé en fonction des paramètres suivants :

- taux de revalorisation des salaires à l'âge de départ à la retraite de 2%
- taux moyen de charges sociales de 34%
- actualisation de l'engagement à la clôture au taux de 0,9%

Par ailleurs, 3MA GROUP bénéficie d'un montant de deux couvertures d'engagements dont les valorisations au 30 juin 2020 s'élèvent à 28 €, ayant pour origine les versements effectués par la société RD EUROPE, et à 134.764 €, ayant pour origine les versements effectués par la société CARTOPLAST, dont elle a repris les salariés.

3MA GROUP

Note n° 1 (page 3)

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES :

Dans un contexte économique incertain, afin de rationaliser ses coûts de manière pérenne avec pour objectif la sauvegarde de sa compétitivité, la société 3MA GROUP a procédé au mois de juillet 2019 à un licenciement individuel pour motif économique, supprimant ainsi le poste de Directeur R&D Informatique.

L'activité de la société a été soutenue durant la première moitié de l'exercice. Ainsi, à fin janvier, le CA de la société était conforme à ses objectifs avec une croissance de 16% par rapport à l'exercice précédent. La crise sanitaire de la COVID-19, la fermeture des écoles suivie des 8 semaines de confinement ont fortement impacté l'activité du groupe. L'arrêt brutal des commandes en Marketing Direct mi-mars s'est accompagné de nombreuses annulations de commandes.

La production a été maintenue afin de servir les clients des autres secteurs d'activités : produits sécuritaires, éditique, digital, plateformes Synergy, POD, enseignement à distance...

Pour ce faire, la société 3MA GROUP a mis en place l'ensemble des mesures sanitaires nécessaires à cette poursuite d'activité (distanciation sociale, nettoyage et désinfection des locaux, fournitures d'EPI et de gels hydro-alcooliques...) en concertation avec les institutions représentatives du personnel et conformément aux recommandations de l'administration.

La société a également eu recours autant que possible au télétravail, mais a été contrainte, par la chute de son activité, de placer une partie de ses effectifs en activité partielle. Suite à l'avis favorable donné par le Comité Social et Economique, près de 33.400 heures ont été chômées entre mi-mars et fin juin, représentant 405 K€ d'indemnisation versées aux salariés concernés pour environ 390 K€ reçus de l'ASP.

Afin de faire face à la chute d'activité estimée à 1,5 Millions d'euros, la société 3MA GROUP a demandé à l'URSSAF et aux caisses de retraite et de prévoyance, le report des charges sociales des mois de mars à mai 2020. Elle a également obtenu auprès de ses partenaires bancaires quatre Prêts Garantis par l'Etat pour un montant total de 4.000.000 € qui ont permis de prendre le relais sur la trésorerie d'urgence mobilisée par l'actionnaire majoritaire.

Durant la période de confinement, la société 3MA GROUP a été sollicitée par la région Grand-Est pour la mise en place d'une Marketplace ayant pour objet la vente d'équipements de protection individuelle et de gels à destinations des entreprises et collectivités territoriales en vue du dé-confinement. La société a approvisionné les EPI et enregistré, confectionné et expédié plus de 12.000 commandes pour un total de près de 4 M° d'euros de chiffre d'affaires.

Pour faire face au besoin en fonds de roulement généré par cette opération exceptionnelle, la société 3MA GROUP a obtenu de la part de BPI France deux crédits d'un montant de 150.000 € et de 650.000 €.

A la date de la clôture, la société a dû provisionner le stock résiduel de masques chirurgicaux en sa possession à hauteur de 483.000 €.

Dans le cadre du dispositif « Grand Est Compétitivité – Parcours Industrie du Futur », la société 3MA GROUP s'est vue accordé une subvention d'investissements de 99.452 €, représentant 20% des 497 K€ d'investissements consentis à l'été 2019 pour moderniser son outil de production et financés principalement en crédit-bail.

Au 30 juin 2020, le montant des créances cédées à CM-CIC Factor s'élevait à 1.171.991 €.

3MA GROUP

Note n° 1 (page 4)

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES (suite) :

Le 24 mars 2020, la société 3ma Group a procédé à une augmentation de capital de la société FIDBACK de 202.000 €, puis à une opération de réduction de capital ayant pour but le rétablissement de la situation nette de cette filiale.

La société 3MA GROUP a déposé au titre de 2019 une demande de Crédit Impôt Innovation et une demande de Crédit Impôt Recherche à hauteur de 181.985 €.

Pour mémoire, la requête déposée le 6 avril 2018 auprès du Tribunal Administratif de Strasbourg dans le cadre du litige opposant la société 3MA GROUP à l'administration fiscale sur les CIR 2011, 2012, 2013 et 2014, est maintenue dans l'attente d'une décision sur les frais de procédure réclamés par la société.

Enfin, le volet pénal de l'affaire opposant la société 3MA GROUP à son ancien Directeur Commercial n'a pas connu d'évolution durant l'exercice. Le volet civil étant clos et n'ayant pas fait l'objet d'un recours de la part de celui-ci.

EVENEMENTS POSTERIEURS :

Les activités de Marketing Direct traditionnelles n'ont pas reprise à ce jour et les inquiétudes qui naissent d'une reprise de la pandémie sur l'ensemble du territoire français ne permettent aucune visibilité.

Nous envisageons la mise en place d'un accord d'entreprise dans le cadre du dispositif gouvernemental ARME afin de donner de la souplesse dans la gestion des temps de travail.

Nous poursuivons nos développements dans les activités digitales.

Immobilisations

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 626 453		4 684
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 626 453		4 684
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	1 967		
Installations techniques et outillage industriel	1 117 601		96 887
Installations générales, agencements et divers	1 020 240		16 727
Matériel de transport	13 286		20 490
Matériel de bureau, informatique et mobilier	340 385		16 141
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			22 790
Avances et acomptes	6 750		
TOTAL immobilisations corporelles :	2 500 228		173 035
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	28 058 916		202 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	602 594		156 856
TOTAL immobilisations financières :	28 661 511		358 856
TOTAL GÉNÉRAL	32 788 191		536 574

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 631 136	
TOTAL immobilisations incorporelles :			1 631 136	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			1 967	
Install. techn., matériel et out. industriels		39 768	1 174 720	
Inst. générales, agencements et divers			1 036 967	
Matériel de transport		20 490	13 286	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			356 526	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			22 790	
Avances et acomptes	6 750			
TOTAL immobilisations corporelles :	6 750	60 258	2 606 255	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			28 260 916	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		19 413	740 037	
TOTAL immobilisations financières :		19 413	29 000 953	
TOTAL GÉNÉRAL	6 750	79 671	33 238 345	

Amortissements

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	1 547 300	32 018		1 579 317
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 547 300	32 018		1 579 317
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	1 967			1 967
Installations techn. et outillage industriel	862 110	89 961	11 770	940 301
Inst. générales, agencements et divers	638 130	85 310		723 440
Matériel de transport	10 730	3 324	768	13 286
Mat. de bureau, informatique et mobil.	306 458	10 123		316 580
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 819 394	188 718	12 538	1 995 574
TOTAL GÉNÉRAL	3 366 694	220 735	12 538	3 574 891

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	32 018		
TOTAL immobilisations incorporelles :	32 018		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	89 961		
Installations générales, agencements et divers	85 310		
Matériel de transport	3 324		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	10 123		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	188 718		
TOTAL GÉNÉRAL	220 735		

Amortissements (suite)

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel	18 349	4 673
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 061	663
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :	19 410	5 336
TOTAL GÉNÉRAL	19 410	5 336

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	67 589		10 293	57 296
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	46 626	19 410	5 336	60 700
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	46 626	19 410	5 336	60 700

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges		56 997		56 997
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES		56 997		56 997

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	5 335 862 10 505 225 813	483 072 11 681	29 14 233	5 335 862 493 549 223 260
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	5 572 180	494 753	14 262	6 052 671

TOTAL GÉNÉRAL	5 618 806	571 161	19 598	6 170 369
----------------------	------------------	----------------	---------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	152 244		152 244
Autres immobilisations financières	587 793		587 793
TOTAL de l'actif immobilisé :	740 037		740 037
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	238 400		238 400
Autres créances clients	3 877 708	3 877 708	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	7 523	7 523	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 902	4 902	
État - Impôts sur les bénéfices	182 135	182 135	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	184 828	184 828	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	7 198	7 198	
État - Divers	2 578	2 578	
Groupe et associés	703 202	703 202	
Débiteurs divers	243 060	243 060	
TOTAL de l'actif circulant :	5 451 534	5 213 134	238 400
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	85 843	85 843	

TOTAL GÉNÉRAL

6 277 414

5 298 977

978 437

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	7 020 405	1 035 405	5 050 000	935 000
Emprunts et dettes financières divers	1 171 991	1 171 991		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 132 580	4 132 580		
Personnel et comptes rattachés	531 726	531 726		
Sécurité sociale et autres organismes	886 049	886 049		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	489 577	489 577		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	72 905	72 905		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 167 089	1 167 089		
Autres dettes	190 928	190 928		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	37 543	37 543		

TOTAL GÉNÉRAL

15 700 793

9 715 793

5 050 000

935 000

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - articles 10 et 24 - 15)**

Les créances et dettes (y compris celles représentées par des effets de commerce) figurant respectivement soit à l'actif soit au passif et concernant des entreprises liées ou en participation sont détaillées dans le tableau ci-dessous.

Une entreprise est considérée comme liée à une autre lorsqu'elle est susceptible d'être incluse par intégration globale dans un même ensemble consolidable.

Lorsqu'une société possède dans une autre une fraction du capital comprise entre 5% et 50%, la première est considérée comme ayant une participation dans la seconde (cf. article 355 de la loi n° 66-537 du 24/07/66).

POSTES DU BILAN	Montant concernant des sociétés liées	Montant représenté par des effets de commerce
Titres de participations	22 925 055	
Créances clients et comptes rattachés	42 362	0
Autres créances	703 202	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	476 198	0
Autres dettes	1 167 089	

POSTES DU BILAN	Montant concernant les participations	Montant représenté par des effets de commerce
Titres de participations		
Créances clients et comptes rattachés		-
Autres créances		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		-
Autres dettes		

FONDS COMMERCIAL

Eléments achetés - Fonds Chaillou - Fonds Lavauzelle	35 000 2 000
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	37 000

Le poste "Fonds commercial" hors droit au bail s'élève à 37 000 €

Le total des amortissements pour dépréciation s'élève à 35.000 €.

La valeur nette des Fonds au 30/06/2020 est donc de 2000 €.

Produits à Recevoir

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20
Note N° 5.10

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	181 329
Personnel	
Organismes sociaux	4 902
État	2 578
Divers, produits à recevoir	226 614
Autres créances	15 938
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	431 361

Charges à Payer

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20
Note N° 5.11

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 405
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	293 345
Dettes fiscales et sociales	753 858
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	62 750
TOTAL	1 130 358

Charges et Produits Constatés d'Avance

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20
Note N° 5.12

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	85 843	37 543
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		

TOTAL	85 843	37 543
-------	--------	--------

Composition du Capital Social

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20
Note N° 5.14

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	122879	100
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	122879	100

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net
(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - art. 24-21)

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
La ventilation du chiffre d'affaire par secteur d'activité ne fait pas l'objet d'une publication en raison du caractère particulier de ces renseignements.	25 071 159

TOTAL	25 071 159
-------	------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
<u>Par marchés géographiques :</u>	
- FRANCE	24 298 175
- ETRANGER	772 984

TOTAL	25 071 159
-------	------------

3ma GROUP

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - art. 24-20)

	Résultat courant	Résultat exceptionnel	Participation	Résultat comptable
Avant impôt	-318 818	-205 433	0	-524 252
Impôt	0	0	0	0
Crédits d'impôt	181 985			181 985
Après impôt	-136 833	-205 433	0	-342 267

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			1 110 700	299 682	1 410 381
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			172 917	138 690	311 606
- dotations de l'exercice			196 155	67 015	263 171
TOTAL			741 628	93 976	835 604

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			180 726	151 113	331 839
- dotations de l'exercice			138 604	65 836	204 439
TOTAL			319 329	216 949	536 278

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			160 261	62 054	222 316
- à plus d'un an et cinq ans au plus			543 714	35 040	578 754
- à plus de cinq ans					
TOTAL			703 975	97 094	801 070

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus			201	236	436
- à plus d'un an et cinq ans au plus			10 907	856	11 763
- à plus de cinq ans					
TOTAL			11 107	1 092	12 199

Mont. pris en charge dans l'exercice			141 385	66 315	207 700
--------------------------------------	--	--	---------	--------	---------

Rappel : Redevance de crédit bail					221 321
-----------------------------------	--	--	--	--	---------

Engagements Financiers

3MA GROUP

Période du 01/07/19 au 30/06/20
Note N° 7

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
<u>Autres engagements donnés :</u>	
- Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	546 414
- Redevances de crédit-bail mobilier restant à payer	813 269
- Caution en faveur de DITRIMAG	
- Caution en faveur de LA POSTE	1 500 000
- Engagements en matière d'affacturage	
- Caution au titre des contributions directes	

TOTAL	2 859 683
-------	-----------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
<u>Autres engagements reçus :</u>	
Biens reçus en crédit bail mobilier (val. d'origine des biens mobiliers)	1 410 381
Garantie d'Etat PGE	4 185 000
Assurance Crédit sur créances cédées affacturage	1 129 321

TOTAL	6 724 702
-------	-----------

3MA GROUP

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

- Nantissement par 3ma Group au profit du CIC-EST et de la SOCIETE GENERALE de la créance sur CM-CIC FACTOR en vertu du contrat n°029775 signé le 21/11/2015 en garantie des lignes de crédit à court terme accordées à hauteur de 400.000 € et 200.000 € par ces deux banques.
- Caution personnelle et solidaire de la Banque CIC-EST portant sur les sommes dues par 3ma Group à La Poste en règlement des affranchissements à hauteur de 1.500.000 €.

Effectif Moyen
(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - art. 23-22)

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	33	
Employés, Agents de maîtrise et Techniciens	64,24	
Ouvriers	84,67	
Apprentis	4,67	
TOTAL	186,58	

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS
(en Euros)

	CAPITAL	RESERVES ET REPORT A NOUVEAU	% DU CAPITAL DETENU	VALEUR COMPTABLE DES TITRES DETENUS		PRETS ET AVANCES CONSENTIS ET NON REMBOURSES	CHIFFRES D'AFFAIRES	RESULTATS DU DERNIER EXERCICE	DIVIDENDES ENCAISSES	EXERCICE CLOS AU
				BRUTE	NETTE					
FILIALES (50% au moins du capital détenue par la société)										
CARTOPLAST	273.858	34.065	93 %	8.239.162	3.105.300	/	120.000	80.915	/	30 06 2020
EUROPENNE D'ENVOIS	800.000	714.802	100 %	17.800.000	17.800.000	/	405.311	113.751	/	30 06 2020
FIDBACK	40.000	(473)	100 %	2.221.755	2.019.755	328	1.230.614	46.612	/	30 06 2020
PARTICIPATIONS (entre 5% et 50% du capital détenue par la société)										

FIBA SATFC
COMMISSAIRES AUX COMPTES