

RCS : MULHOUSE

Code greffe : 6852

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

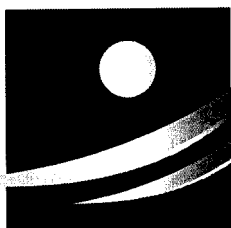
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00992

Numéro SIREN : 448 323 527

Nom ou dénomination : 3BR

Ce dépôt a été enregistré le 24/05/2022 sous le numéro de dépôt 5158



SFW EXPERTISE

Experts comptables

Laurent WILLINGER • Jean-Christophe DENNI • Sandro CIPRIANO

Copie certifiée
conforme à l'original

Le Président:


818 992
TRIBUNAL JUDICIAIRE DE MULHOUSE
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS
Date d'enregistrement au Greffe 24 MAI 2022
N° DU DEPOT 821815158
LE GREFFIER

3BR SAS

Numéro SIRET : 44832352700029 Code APE : 6420Z

8 rue de l'Oberlach 68520 BURNHAUPT LE BAS

COMPTES ANNUELS du 01/10/2020 au 30/09/2021

Attestation de Présentation

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise **3BR SAS** pour l'exercice du **01/10/2020** au **30/09/2021** et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de Présentation des comptes.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 79 pages, se caractérisent par les données suivantes :

. Total du bilan	5 122 172,02	Euros
. Chiffre d'affaires	283 410,00	Euros
. Résultat net comptable-2	179 073,53	Euros

Fait à MULHOUSE, le 22/12/2021
Signature de l'Expert Comptable

SFW EXPERTISE SCEC

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	202	202			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0			
Autres immobilisations corporelles	6 900	6 900			
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	5 038 915	2 193 194	2 845 721	5 038 915	-2 193 194
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	50 565		50 565	50 015	550
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	5 096 581	2 200 296	2 896 286	5 088 930	-2 192 644
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens	290 053		290 053	290 053	
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux	9 460		9 460		9 460
. Etat, impôts sur les bénéfices				6 618	- 6 618
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	29 292		29 292	37 650	- 8 358
. Autres	1 482 275		1 482 275	1 668 656	- 186 381
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	414 533		414 533	403 112	11 421
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	274		274	12 250	- 11 976
TOTAL (II)	2 225 886		2 225 886	2 418 338	- 192 452
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 322 468	2 200 296	5 122 172	7 507 268	-2 385 096

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 276 300)	1 276 300	1 276 300	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	5 648 901	5 583 766	65 135
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-2 179 074	165 135	-2 344 209
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	4 746 128	7 025 201	-2 279 073
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	1 099	10	1 089
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	118 661	153 090	- 34 429
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 795	155 405	- 60 610
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	35 629	33 090	2 539
. Organismes sociaux	29 757	63 353	- 33 596
. Etat, impôts sur les bénéfices	5 591		5 591
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 866	5 033	2 833
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 418	3 653	765
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	78 228	68 434	9 794
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	376 044	482 067	- 106 023
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	5 122 172	7 507 268	-2 385 096

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	283 410		283 410	291 572	- 8 162	-2,80
Chiffres d'affaires Nets	283 410		283 410	291 572	- 8 162	-2,80
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges		9 719	8 924	795	8,91	
Autres produits		12	3	9	300,00	
Total des produits d'exploitation (I)		293 141	300 499	- 7 358	-2,45	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes		63 602	182 948	- 119 346	-65,23	
Impôts, taxes et versements assimilés		5 405	5 445	- 40	-0,73	
Salaires et traitements		282 917	335 640	- 52 723	-15,71	
Charges sociales		86 306	61 819	24 487	39,61	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			31	- 31	-100	
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges		3	17	- 14	-82,35	
Total des charges d'exploitation (II)		438 232	585 899	- 147 667	-25,20	
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)		-145 091	-285 400	140 309	49,16	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations		233 490	450 250	- 216 760	-48,14	
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés		3 313	3 060	253	8,27	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)		236 803	453 309	- 216 506	-47,76	
Dotations financières aux amortissements et provisions		2 193 194		2 193 194	N/S	
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)		2 193 194		2 193 194	N/S	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		-1 956 391	453 309	-2 409 700	-531,58	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)		-2 101 483	167 909	-2 269 392	N/S	

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	72 000		72 000	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	72 000		72 000	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-72 000		- 72 000	N/S
Participation des salariés (IX)	5 591	2 774	2 817	101,55
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	529 944	753 808	- 223 864	-29,70
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	2 709 017	588 673	2 120 344	360,19
RESULTAT NET	-2 179 074	165 135	-2 344 209	N/S
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe légale

Annexe légale

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total est de 5 122 172,02 Euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -2 179 073,53 Euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	03 ans
Matériel et outillage industriels	01 an
Agencements, aménagements, installations	de 01 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 04 à 10 ans
Mobilier	de 01 à 04 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

Une évaluation de notre filiale ARTISAL ISO 2000 FERMETURE SAS a été effectuée au 30/09/2021. Une dépréciation des titres détenus par 3BR a été comptabilisée pour un montant global de 2 193 194.03 Euros.

CREANCES ET DETTES

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

Informations complémentaires pour donner une image fidèle**ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

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 selon le tableau joint.

UNE ENTREPRISE EST CONSIDEREE COMME LIEE 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 société une fraction du capital comprise entre 10 % et 50 %, la première EST CONSIDEREE COMME AYANT UNE PARTICIPATION DANS LA SECONDE.
(Code de Commerce - Article L233-2).

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	202		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	0		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 900		
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 999		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	6 900		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	5 038 915		
Autres titres immobilisés	50 015		550
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	5 088 930		550
TOTAL GENERAL	5 096 031		550

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			202	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			0	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			2 900	
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			3 999	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			6 900	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			5 038 915	
Autres titres immobilisés			50 565	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			5 089 480	
TOTAL GENERAL			5 096 581	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	202			202
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	0			0
Installations générales, agencements divers	2 900			2 900
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 999			3 999
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	6 900			6 900
TOTAL GENERAL	7 102			7 102

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations		2 193 194		2 193 194
TOTAL Dépréciations		2 193 194		2 193 194
TOTAL GENERAL		2 193 194		2 193 194
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		2 193 194		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	9 460	9 460	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	29 292	29 292	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	1 449 183	1 449 183	
Débiteurs divers	33 092	33 092	
Charges constatées d'avance	274	274	
TOTAL GENERAL	1 521 300	1 521 300	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	1 099	1 099		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	94 795	94 795		
Personnel et comptes rattachés	35 629	35 629		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 757	29 757		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	5 591	5 591		
- T.V.A	7 866	7 866		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	4 418	4 418		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	118 661	118 661		
Autres dettes	78 228	78 228		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	376 044	376 044		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	118 661			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	2 845 721		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	1 449 183		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 400		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	78 228		
Produits de participation	216 634		
Autres produits financiers	16 856		
Charges financières			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	5 959
TOTAL	5 959

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	10 8 039 39 052 78 228
TOTAL	125 329

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	274	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	274	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	127 630	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	127 630	10,00

Commentaires :

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	67 578
TOTAL	67 578
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	67 578

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
ARTISAL ISO 2000	135 000	165 059	94,00	4 539 715	2 346 521	813 740		7 965 009	5 758	
FERMETURE SAS										
PRO-POSE	10 000	79 410	100,00	100 000	100 000			1 209 397	-642	
SCI MELIA	1 000	2 273	99,80	399 200	399 200	635 443	67 578	336 150	217 068	216 634
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

3BR
Société par actions simplifiée
au capital de 1 276 300 euros
Siège social : 8 rue de l'Oberlach, 68520 BURNHAUPT LE BAS
RCS MULHOUSE 448 323 527

EXTRAIT DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MARS 2022

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 2 179 074 euros au compte Autres Réserves.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président



3BR SAS

Société par actions simplifiée

Au capital de 1 276 300,00 €

Siège social : 8 rue de l'Oberlach – 68520 BURNHAUPT-LE-BAS

Exercice clos le 30 septembre 2021

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux associés de la société 3BR SAS,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société 3BR SAS relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 15 janvier 2022 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2020 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir.

C'est dans un contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon

jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

L'évaluation des titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 30.09.2021 s'établit à 2 845 721 € a été effectuée en conformité avec les méthodes comptables décrites dans l'annexe. Dans le cadre de mes travaux, j'ai revu le caractère approprié de ces méthodes comptables et, pour ce qui concerne les estimations, le caractère raisonnable des hypothèses retenues et des évaluations qui en résultent.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'actionnaire unique

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

Je n'ai 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 arrêté le 11 mars 2022 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à votre Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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.

Brunstatt-Didenheim, le 14 mars 2022

Bernard BAEUMLIN,
Commissaire aux comptes



Bilan

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	202	202				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0				
Autres immobilisations corporelles	6 900	6 900				
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	5 038 915	2 193 194	2 845 721	5 038 915	-2 193 194	
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	50 565		50 565	50 015	550	
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	5 096 581	2 200 296	2 896 286	5 088 930	-2 192 644	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens	290 053		290 053	290 053		
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	9 460		9 460		9 460	
. Etat, impôts sur les bénéfices				6 618	- 6 618	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	29 292		29 292	37 650	- 8 358	
. Autres	1 482 275		1 482 275	1 668 656	- 186 381	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	414 533		414 533	403 112	11 421	
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Charges constatées d'avance	274		274	12 250	- 11 976	
TOTAL (II)	2 225 886		2 225 886	2 418 338	- 192 452	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 322 468	2 200 296	5 122 172	7 507 268	-2 385 096	

Bilan (suite)



PASSIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 276 300)	1 276 300	1 276 300	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	5 648 901	5 583 766	65 135
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-2 179 074	165 135	-2 344 209
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	4 746 128	7 025 201	-2 279 073
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	1 099	10	1 089
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	118 661	153 090	- 34 429
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 795	155 405	- 60 610
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	35 629	33 090	2 539
. Organismes sociaux	29 757	63 353	- 33 596
. Etat, impôts sur les bénéfices	5 591		5 591
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 866	5 033	2 833
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 418	3 653	765
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	78 228	68 434	9 794
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	376 044	482 067	- 106 023
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	5 122 172	7 507 268	-2 385 096

Compte de résultat

	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	283 410		283 410	291 572	- 8 162 -2,80
Chiffres d'affaires Nets	283 410		283 410	291 572	- 8 162 -2,80
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			9 719	8 924	795 8,91
Autres produits			12	3	9 300,00
Total des produits d'exploitation (I)			293 141	300 499	- 7 358 -2,45
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			63 602	182 948	- 119 346 -65,23
Impôts, taxes et versements assimilés			5 405	5 445	- 40 -0,73
Salaires et traitements			282 917	335 640	- 52 723 -15,71
Charges sociales			86 306	61 819	24 487 39,61
Dotations aux amortissements sur immobilisations				31	- 31 -100
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			3	17	- 14 -82,35
Total des charges d'exploitation (II)			438 232	585 899	- 147 667 -25,20
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-145 091	-285 400	140 309 49,16
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations			233 490	450 250	- 216 760 -48,14
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			3 313	3 060	253 8,27
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			236 803	453 309	- 216 506 -47,76
Dotations financières aux amortissements et provisions			2 193 194		2 193 194 N/S
Intérêts et charges assimilées					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			2 193 194	2 193 194	N/S
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 956 391	453 309	-2 409 700 -531,58
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-2 101 483	167 909	-2 269 392 N/S

Compte de résultat (suite)

	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	72 000		72 000	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	72 000		72 000	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-72 000		- 72 000	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	5 591	2 774	2 817	101,55
Total des Produits (I+III+V+VII)	529 944	753 808	- 223 864	-29,70
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	2 709 017	588 673	2 120 344	360,19
RESULTAT NET	-2 179 074	165 135	-2 344 209	N/S
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



Annexe légale

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total est de 5 122 172,02 Euros
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -2 179 073,53 Euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.



SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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

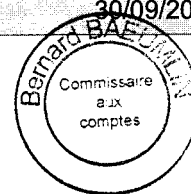
- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Liste des filiales et participations



Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	03 ans
Matériel et outillage industriels	01 an
Agencements, aménagements, installations	de 01 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 04 à 10 ans
Mobilier	de 01 à 04 ans

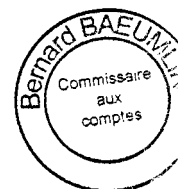
IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

Une évaluation de notre filiale ARTISAL ISO 2000 FERMETURE SAS a été effectuée au 30/09/2021. Une dépréciation des titres détenus par 3BR a été comptabilisée pour un montant global de 2 193 194.03 Euros.

CREANCES ET DETTES

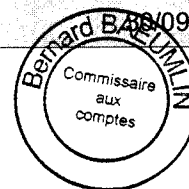
Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle**ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

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 selon le tableau joint.

UNE ENTREPRISE EST CONSIDEREE COMME LIEE 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 société une fraction du capital comprise entre 10 % et 50 %, la première EST CONSIDEREE COMME AYANT UNE PARTICIPATION DANS LA SECONDE.
(Code de Commerce - Article L233-2).



Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	202		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	0		
Autres installations, agencements, aménagements	2 900		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 999		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	6 900		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	5 038 915		
Autres titres immobilisés	50 015		550
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	5 088 930		550
TOTAL GENERAL	5 096 031		550

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			202	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			0	
Autres installations, agencements, aménagements			2 900	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			3 999	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			6 900	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			5 038 915	
Autres titres immobilisés			50 565	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			5 089 480	
TOTAL GENERAL			5 096 581	



Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	202			202
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	0			0
Installations générales, agencements divers	2 900			2 900
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 999			3 999
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	6 900			6 900
TOTAL GENERAL	7 102			7 102

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

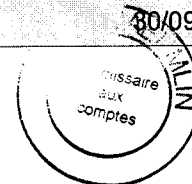
PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations		2 193 194		2 193 194
TOTAL Dépréciations		2 193 194		2 193 194
TOTAL GENERAL		2 193 194		2 193 194
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		2 193 194		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	9 460	9 460	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	29 292	29 292	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	1 449 183	1 449 183	
Débiteurs divers	33 092	33 092	
Charges constatées d'avance	274	274	
TOTAL GENERAL	1 521 300	1 521 300	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	1 099	1 099		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	94 795	94 795		
Personnel et comptes rattachés	35 629	35 629		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 757	29 757		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	5 591	5 591		
- T.V.A	7 866	7 866		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	4 418	4 418		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	118 661	118 661		
Autres dettes	78 228	78 228		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	376 044	376 044		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	118 661			



Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	2 845 721		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	1 449 183		
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 400		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	78 228		
Produits de participation	216 634		
Autres produits financiers	16 856		
Charges financières			

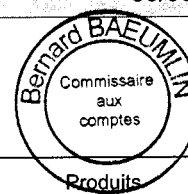
Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	5 959
TOTAL	5 959

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	10 8 039 39 052 78 228
TOTAL	125 329

Charges et produits constatés d'avance



	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	274	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	274	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	127 630	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	127 630	10,00

Commentaires :

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	67 578
TOTAL	67 578
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	67 578

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Tableau des filiales et participations



Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
ARTISAL ISO 2000	135 000	165 059	94,00	4 539 715	2 346 521	813 740		7 965 009	5 758	
FERMETURE SAS										
PRO-POSE	10 000	79 410	100,00	100 000	100 000			1 209 397	-642	
SCI MELIA	1 000	2 273	99,80	399 200	399 200	635 443	67 578	336 150	217 068	216 634
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires