

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00875 Numéro SIREN : 828 503 854 Nom ou dénomination : 3G INDUSTRIE
--

Ce dépôt a été enregistré le 15/03/2023 sous le numéro de dépôt 3347

3G INDUSTRIE
Société par actions simplifiée
au capital de 250 000 euros
Siège social : 15 rue Robert Schuman, 44800 ST HERBLAIN
828 503 854 RCS NANTES

COMPTES ANNUELS

AU 31/08/2022

Déposé au Greffe

le 10 MARS 2023

sous le N° 330A

RCS N° 17 05875

Comptes certifiés conformes

Le Président :



SAS 3G INDUSTRIE

15 Rue Robert Schuman

44800 SAINT-HERBLAIN

COMPTES ANNUELS
au 31/08/2022



membre indépendant de Walter France et d'Allinial Global International

2 rue de l'Hôtellerie - 44482 CARQUEFOU Cedex - France

Téléphone : +33(0)2 51 85 28 30

E-mail : contact@lba-walterfrance.com

Site internet : www.lba-walterfrance.com



Sommaire

COMPTES ANNUELS au 31/08/2022

----- COMPTES ANNUELS -----	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de Résultat 1/2	4
Compte de Résultat 2/2	5
Règles et méthodes comptables	6
Immobilisations	8
Amortissements	9
Provisions	10
Créances et Dettes	11
Produits à recevoir	12
Charges à payer	13
Charges et Produits constatés d'avance	14
Capital social	15
Variations des capitaux propres	16
Engagements financiers donnés et reçus	17
Commentaires engagements financiers	18
Crédit-Bail	19
Effectif moyen	20
Honoraires des commissaires aux comptes	21
----- DETAIL DES COMPTES -----	22
Détail de l'Actif	23
Détail du Passif	24
Détail du Compte de Résultat	26
----- DOCUMENTS DE GESTION -----	29
Soldes Intermédiaires de Gestion	30
Détail des Soldes Intermédiaires	31
Tableau des Emplois et Ressources	34
Tableau de Financement	35



Comptes annuels





Bilan Actif

		31/08/2022			31/08/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	18 077	7 815	10 262	16 288
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	121 756	81 668	40 088	40 422
	Autres immobilisations corporelles	88 980	34 901	54 079	67 479
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	34 375		34 375	24 300
TOTAL (II)		263 188	124 384	138 804	148 489
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	238 751	1 086	237 665	217 428
	Autres créances	41 622		41 622	31 019
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 249 943		1 249 943	1 037 395
	Charges constatées d'avance	15 450		15 450	14 037
	TOTAL (III)	1 545 767	1 086	1 544 681	1 299 879
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 808 955	125 470	1 683 485	1 448 368
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(3) dont créances à plus d'un an				



Bilan Passif

	31/08/2022	31/08/2021		
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	250 000	250 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...			
	Ecart de réévaluation			
	RESERVES			
	Réserve légale	25 000	25 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	533 192	338 453	
	Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice	342 670	324 739	
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	15 829	18 945	
	Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	1 166 691	957 137	
	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total des autres fonds propres			
	Provisions	Provisions pour risques	12 945	
		Provisions pour charges		
		Total des provisions	12 945	
	DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		47 794	57 869	
Emprunts et dettes financières divers (3)		122 190	70 759	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		134 876	166 289	
Dettes fiscales et sociales		198 322	195 507	
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	667	808		
Produits constatés d'avance (1)				
	Total des dettes	503 849	491 231	
	Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 683 485	1 448 368	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		342 669,64	324 739,35	
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	466 188	443 437	
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3)	Dont emprunts participatifs			



Compte de Résultat

1/2

		31/08/2022	31/08/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)	1 987 857	1 987 857
	Production vendue (Services et Travaux)	570	570
	Montant net du chiffre d'affaires	1 988 427	1 653 531
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	16 055	3 323
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	2 928	6 949
	Autres produits	9	
	Total des produits d'exploitation (1)	2 007 419	1 663 803
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	182 073	121 976
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	780 351	638 768
	Impôts, taxes et versements assimilés	36 615	19 769
	Salaires et traitements	375 345	317 507
	Charges sociales du personnel	112 847	87 287
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	40 438	36 072
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant	337	
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	923	9
	Total des charges d'exploitation (2)	1 528 928	1 221 387
	RESULTAT D'EXPLOITATION	478 492	442 416

Compte de Résultat

2/2

		31/08/2022	31/08/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	478 492	442 416
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 687	1 389
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	1 687	1 389
	RESULTAT FINANCIER	(1 687)	(1 389)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	476 805	441 028
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	2 696	
	Sur opérations en capital	3 116	3 116
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	5 812	3 116
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	12 945	
	Total des charges exceptionnelles	12 945	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(7 133)	3 116
	PARTICIPATION DES SALAIRES	9 532	
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	117 470	119 404
	TOTAL DES PRODUITS	2 013 231	1 666 919
	TOTAL DES CHARGES	1 670 562	1 342 179
	RESULTAT DE L'EXERCICE	342 670	324 739
	(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
	(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
	(3) dont produits concernant les entreprises liées		
	(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	1 378	825



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 683 485** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 013 231** euros et un total **charges** de **1 670 562** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **342 670** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2021** et finit le **31/08/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les comptes annuels sont établis conformément au règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Méthodes et durées d'amortissements pratiquées sur les biens neufs

Postes	Mode d'amortissement	Durée
Logiciels	Linéaire	3 ans
Matériel et outillage	Linéaire	1 à 5 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Les comptes effets à recevoir et effets à payer sont englobés respectivement des les comptes clients et fournisseurs.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.



Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2022
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	18 077					18 077
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	18 077					18 077
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	101 079		20 677			121 756
Instal., agencement, aménagement divers	78 073					78 073
Matériel de transport	3 333					3 333
Matériel de bureau, mobilier	7 574					7 574
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	190 059		20 677			210 736
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	24 300		10 075			34 375
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 300		10 075			34 375
TOTAL	232 436		30 752			263 188

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 789	6 026		7 815
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 789	6 026		7 815
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	60 656	21 012		81 668
Autres Instal., agencement, aménagement divers	16 505	9 960		26 466
Matériel de transport	1 528	833		2 361
Matériel de bureau, mobilier	3 468	2 607		6 074
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	82 157	34 412		116 569
TOTAL	83 947	40 438		124 384

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations		Reprises		Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL IMMOB INCORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage industriels					
Instal générales Agencement aménagement divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES					
Frais d'acquisition de titres de participation					
TOTAL					
TOTAL GENERAL NON VENTILE					



Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Pour litiges		12 945		12 945
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		12 945		12 945
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	1 752	337	1 003	1 086
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 752	337	1 003	1 086
TOTAL GENERAL	1 752	13 282	1 003	14 031
Dont dotations et reprises { -d'exploitation -financières -exceptionnelles		337 12 945	1 003	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.



Créances et Dettes

	31/08/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	34 375		34 375
Clients douteux ou litigieux	1 303	1 303	
Autres créances clients	237 448	237 448	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	27 423	27 423	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	14 199	14 199	
Charges constatées d'avances	15 450	15 450	
TOTAL DES CREANCES	330 199	295 824	34 375

- (1) Prêts accordés en cours d'exercice
 (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
 (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/08/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	47 794	10 133	37 661	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	134 876	134 876		
Personnel et comptes rattachés	32 071	32 071		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 687	21 687		
Impôts sur les bénéfices	32 483	32 483		
Taxes sur la valeur ajoutée	93 631	93 631		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	18 450	18 450		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	122 190	122 190		
Autres dettes	667	667		
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	503 849	466 188	37 661	

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
 (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)



Produits à recevoir

31/08/2022

Total des Produits à recevoir**3 235****Autres créances****3 235**

Fournisseurs - Avoirs à recevoir

3 235



Charges à payer

31/08/2022

Total des Charges à payer		111 614
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		56 510
Fournisseurs - Fact non parvenues	56 510	
Dettes fiscales et sociales		55 014
Personnel - Provision Congés à Payer	17 085	
Personnel - Charges à Payer	5 000	
Personnel - Intéressement à payer	9 532	
Charges sociales s/congés à payer	5 467	
Etat - Impôts à payer	17 743	
Etat - Taxes diverses s/salaires	187	
Autres dettes		90
Clients - Avoirs à établir	90	



Charges et Produits constatés d'avance

	31/08/2022	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		15 450	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		15 450	



Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/08/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		25 000,00	10,0000	250 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		25 000,00	10,0000	250 000,00



Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/08/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/08/2022
Capital social	250 000				250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	25 000				25 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	338 453	194 739			533 192
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	324 739	(324 739)		342 670	342 670
Subventions d'investissement	18 945			(3 116)	15 829
Provisions réglementées					
TOTAL	957 137	(130 000)		339 554	1 166 691
Date de l'assemblée générale 04/02/2022					
Dividendes attribués	130 000				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	130 000				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		827 137			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		827 137			
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure			209 554		



Engagements financiers

31/08/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements de crédit-bail

110 339

110 339

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Indemnités fin de carrière

1 400

1 400

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)**111 739**

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées



Commentaires engagements financiers

Indemnités de fin de carrière

L'engagement relatif aux indemnités de fin de carrière est calculé à partir de la convention collective de la Métallurgie selon les hypothèses suivantes :

- Taux de rotation : 2 % constant
- Age prévu de départ en retraite : 62 ans
- Départ à l'initiative du salarié
- Table de mortalité : INSEE 2017-2019
- Progression des salaires : 2 % constant
- Taux d'actualisation financière : 3 %
- Taux de charges patronales : 35 %

La méthode de calcul retenue est la méthode rétrospective prorata temporis.

Le taux d'actualisation retenu est déterminé selon une grille de taux fournie par le Syndicat des Actuaire Conseil et Actuaire Experts Indépendants.

L'engagement ainsi calculé s'élève à 6 363 euros. Il est partiellement couvert par un contrat "Indemnité de fin de carrière" souscrit auprès d'AVIVA (contrat N°D090000294) dont le montant s'élève à 4 969 € au 31/08/2022.



Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/08/2022
VALEUR D'ORIGINE			164 592		164 592
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs			20 567		20 567
Dotation exercice			33 052		33 052
TOTAL			53 619		53 619
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs			20 966		20 966
Redevances Exercice			34 004		34 004
TOTAL			54 971		54 971
REDEV. RESTANT A PAYER					
à 1 an au plus			47 442		47 442
entre 1 et 5 ans			61 425		61 425
à plus de 5 ans					
TOTAL			108 866		108 866
VALEUR RESIDUELLE					
à 1 an au plus			163		163
entre 1 et 5 ans			1 310		1 310
à plus de 5 ans					
TOTAL			1 473		1 473
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					



Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

31/08/2022

Interne

Cadres & professions intellectuelles supérieures

1

Professions intermédiaires

Employés

1

Ouvriers

10

TOTAL**12**



Honoraires des commissaires aux comptes

Information sur les honoraires de commissaires aux comptes

Au titres du contrôle légal des comptes

2 762 euros



Détail
des comptes

Détail de l'Actif

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	138 803,81	8,25	148 489,36	10,25	(9 685,55)	-6,52
Concessions brevets et droits similaires	10 261,97	0,61	16 287,64	1,12	(6 025,67)	-37,00
20500000 Logiciels	18 077,00	1,07	18 077,00	1,25		
28050000 Amortissement Logiciels	(7 815,03)	-0,46	(1 789,36)	-0,12	(6 025,67)	-336,75
Installations techniques, matériel et outillage	40 087,72	2,38	40 422,28	2,79	(334,56)	-0,83
21540000 Matériel	105 268,40	6,25	89 827,73	6,20	15 440,67	17,19
21541000 Outillage	16 487,46	0,98	11 250,98	0,78	5 236,48	46,54
28150000 Amortissement Matériels	(81 668,14)	-4,85	(60 656,43)	-4,19	(21 011,71)	-34,64
Autres immobilisations corporelles	54 079,12	3,21	67 479,44	4,66	(13 400,32)	-19,86
21810000 Installations générales	78 072,54	4,64	78 072,54	5,39		
21820000 Matériel de Transport	3 333,33	0,20	3 333,33	0,23		
21830000 Matériel de bureau	7 574,47	0,45	7 574,47	0,52		
28181000 Amortissement Agencet install.	(26 465,82)	-1,57	(16 505,33)	-1,14	(9 960,49)	-60,35
28182000 Amortissement Matériel de Transport	(2 361,10)	-0,14	(1 527,77)	-0,11	(833,33)	-54,55
28183000 Amortissement Mat.Bureau	(6 074,30)	-0,36	(3 467,80)	-0,24	(2 606,50)	-75,16
Autres immobilisations financières	34 375,00	2,04	24 300,00	1,68	10 075,00	41,46
27500000 Dépôts & cautionnements	34 375,00	2,04	24 300,00	1,68	10 075,00	41,46
TOTAL III - Actif Circulant NET	1 544 681,35	91,75	1 299 878,65	89,75	244 802,70	18,83
Créances clients et comptes rattachés	237 665,48	14,12	217 428,03	15,01	20 237,45	9,31
041D Collectif clients débiteurs	237 448,32	14,10	217 077,63	14,99	20 370,69	9,38
41600000 Clients Douteux	1 302,96	0,08	2 102,40	0,15	(799,44)	-38,03
49100000 Provisions dépréc des Cptes Clients	(1 085,80)	-0,06	(1 752,00)	-0,12	666,20	38,03
Autres créances	41 622,02	2,47	31 018,70	2,14	10 603,32	34,18
040D Collectif fournisseurs débiteurs	10 963,20	0,65	2 329,20	0,16	8 634,00	370,69
40980000 Fournisseurs - Avoirs à recevoir	3 235,38	0,19	1 750,93	0,12	1 484,45	84,78
43720500 Quatrem-retraite A83 cadres			19,25		(19,25)	-100,00
44566500 TVA déductible s/débit 20%	45,14		88,20	0,01	(43,06)	-48,82
44566600 TVA déductible s/encaiss.20%	17 889,74	1,06	14 442,28	1,00	3 447,46	23,87
44566700 TVA déductible s/achats CEE 20%	55,20				55,20	
44586000 TVA s/factures à recevoir	9 418,36	0,56	11 721,84	0,81	(2 303,48)	-19,65
44587100 TVA s/avoids à établir	15,00				15,00	
46870000 Débiteurs divers Produits à recevoir			667,00	0,05	(667,00)	-100,00
Disponibilités	1 249 943,39	74,25	1 037 394,58	71,63	212 548,81	20,49
51200100 CIC	615 865,88	36,58	463 849,40	32,03	152 016,48	32,77
51200300 BANQUE POPULAIRE	634 073,00	37,66	573 504,28	39,60	60 568,72	10,56
53100100 Caisse St Herblain	4,51		40,90		(36,39)	-88,97
Charges constatées d'avance	15 450,46	0,92	14 037,34	0,97	1 413,12	10,07
48600000 Charges constatées d'avance	15 450,46	0,92	14 037,34	0,97	1 413,12	10,07
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 683 485,16	100,00	1 448 368,01	100,00	235 117,15	16,23



Détail du Passif

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	1 166 691,02	69,30	957 137,08	66,08	209 553,94	21,89
Capital Social ou individuel	250 000,00	14,85	250 000,00	17,26		
10130000 Capital souscrit-appelé, versé	250 000,00	14,85	250 000,00	17,26		
Réserve légale	25 000,00	1,49	25 000,00	1,73		
10610000 Réserve Légale	25 000,00	1,49	25 000,00	1,73		
Autres réserves	533 191,89	31,67	338 452,54	23,37	194 739,35	57,54
10680000 Autres réserves	533 191,89	31,67	338 452,54	23,37	194 739,35	57,54
Résultat de l'exercice	342 669,64	20,35	324 739,35	22,42	17 930,29	5,52
Subventions d'investissement	15 829,49	0,94	18 945,19	1,31	(3 115,70)	-16,45
13100000 Subventions d'équipement	24 925,60	1,48	24 925,60	1,72		
13900000 Subventions inscrites au cpte res.	(9 096,11)	-0,54	(5 980,41)	-0,41	(3 115,70)	-52,10
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions	12 945,00	0,77			12 945,00	
Provisions pour risques	12 945,00	0,77			12 945,00	
15100000 Provisions pour risques	12 945,00	0,77			12 945,00	
TOTAL IV - Total des dettes	503 849,14	29,93	491 230,93	33,92	12 618,21	2,57
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	47 793,84	2,84	57 868,78	4,00	(10 074,94)	-17,41
16400100 Emprunt BPGO	47 793,84	2,84	57 868,78	4,00	(10 074,94)	-17,41
Emprunts et dettes financières divers	122 190,15	7,26	70 759,05	4,89	51 431,10	72,68
45110100 Compte courant SFCMM			16 246,79	1,12	(16 246,79)	-100,00
45110300 Compte courant PSO	122 190,15	7,26	54 512,26	3,76	67 677,89	124,15
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 875,82	8,01	166 288,72	11,48	(31 412,90)	-18,89
040C Collectif fournisseurs créditeurs	78 365,67	4,65	94 206,72	6,50	(15 841,05)	-16,82
40810000 Fournisseurs - Fact non parvenues	56 510,15	3,36	72 082,00	4,98	(15 571,85)	-21,60
Dettes fiscales et sociales	198 322,13	11,78	195 506,78	13,50	2 815,35	1,44
42100000 Personnel - Rémunérations dues	454,17	0,03	6,98		447,19	N/S
42820000 Personnel - Provision Congés à Payer	17 085,00	1,01	18 670,72	1,29	(1 585,72)	-8,49
42860000 Personnel - Charges à Payer	5 000,00	0,30			5 000,00	
42863000 Personnel - Intéressement à payer	9 532,00	0,57			9 532,00	
43100000 Urssaf - Pôle emploi	9 602,00	0,57	10 413,00	0,72	(811,00)	-7,79
43720200 Malakoff Médéric-retraite	5 167,42	0,31	5 137,22	0,35	30,20	0,59
43720400 Génération sante	1 127,47	0,07	1 448,33	0,10	(320,86)	-22,15
43720500 Quatrem-retraite A83 cadres	46,09				46,09	
43720600 SwissLife- prévoyance	276,84	0,02	294,69	0,02	(17,85)	-6,06
43820000 Charges sociales s/congés à payer	5 467,00	0,32	5 631,09	0,39	(164,09)	-2,91
44210000 Etat Prélèvement à la Source	520,00	0,03	471,00	0,03	49,00	10,40
44400000 Impôts société	32 483,00	1,93	68 056,00	4,70	(35 573,00)	-52,27
44550000 TVA à décaisser	52 727,00	3,13	44 483,00	3,07	8 244,00	18,53
44571800 TVA collectée sur acq intracommunau	55,20				55,20	
44572200 TVA s/ventes encaiss 20 %	40 309,48	2,39	36 322,34	2,51	3 987,14	10,98
44587000 TVA s/factures à établir	539,23	0,03			539,23	
44860000 Etat - Impôts à payer	17 743,00	1,05	2 178,00	0,15	15 565,00	714,65
44861000 Etat - Taxes diverses s/salaires	187,23	0,01	2 394,41	0,17	(2 207,18)	-92,18
Autres dettes	667,20	0,04	807,60	0,06	(140,40)	-17,38



Détail du Passif

		01/09/2021	12	01/09/2020	12		
		31/08/2022	mois	31/08/2021	mois	Variations	%
041C	Collectif clients créditeurs	577,20	0,03	807,60	0,06	(230,40)	-28,53
41980000	Clients - Avoirs à établir	90,00	0,01			90,00	
TOTAL DU BILAN PASSIF		1 683 485,16	100,00	1 448 368,01	100,00	235 117,15	16,23



Détail du Compte de Résultat

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	2 007 419,32	100,96	1 663 802,91	100,62	343 616,41	20,65
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens	1 987 856,89	99,97	1 653 531,07	100,00	334 325,82	20,22
Production vendue Biens FRANCE	1 987 856,89	99,97	1 653 531,07	100,00	334 325,82	20,22
70112200 Ventes HT encaissement 20%	1 986 967,72	99,93	1 650 290,43	99,80	336 677,29	20,40
70120000 Ventes export et assimilé			440,00	0,03	(440,00)	-100,00
70300000 Ventes de déchets	889,17	0,04	2 800,64	0,17	(1 911,47)	-68,25
Production vendue Biens EXPORT			440,00	0,03	(440,00)	-100,00
Production vendue Services + Travaux	570,00	0,03			570,00	
Production vendue Services FRANCE	570,00	0,03			570,00	
70830000 Locations diverses	570,00	0,03			570,00	
Montant net du chiffre d'affaires	1 988 426,89	100,00	1 653 531,07	100,00	334 895,82	20,25
Subventions d'exploitation	16 055,15	0,81	3 322,57	0,20	12 732,58	383,21
74000000 Subventions d'exploitation	16 055,15	0,81	3 322,57	0,20	12 732,58	383,21
Reprises sur provisions, transferts de charges	2 928,41	0,15	6 949,27	0,42	(4 020,86)	-57,86
78174000 Rep. prov. créances douteuses	1 003,20	0,05			1 003,20	
79100000 Transfert de charges exploitation			6 174,96	0,37	(6 174,96)	-100,00
79140000 Transfert de charges Personnel	1 925,21	0,10	774,31	0,05	1 150,90	148,64
Autres produits d'exploitation	8,87				8,87	
75800000 Produits divers gestion courante	8,87				8,87	
Total des charges d'exploitation	1 528 927,77	76,89	1 221 386,68	73,87	307 541,09	25,18
Achats de matières premières et autres appro.	182 073,07	9,16	121 975,95	7,38	60 097,12	49,27
60100000 Matières Premières	142 630,45	7,17	71 289,33	4,31	71 341,12	100,07
60210000 Matières Consommables	29 954,48	1,51	43 148,73	2,61	(13 194,25)	-30,58
60210300 Mat cons gaz soudure oxydecoupage	9 488,14	0,48	7 537,89	0,46	1 950,25	25,87
Autres achats et charges externes	780 351,16	39,24	638 768,08	38,63	141 583,08	22,17
60500000 St-Traitant travaux avec matière	218 693,54	11,00	172 230,32	10,42	46 463,22	26,98
60610100 Eau	337,49	0,02	464,00	0,03	(126,51)	-27,27
60610200 Electricité	4 898,00	0,25	5 699,00	0,34	(801,00)	-14,06
60630000 Fourn Entretien Petit Equipement	15 588,48	0,78	23 886,67	1,44	(8 298,19)	-34,74
60640000 Fournitures Administratives	997,28	0,05	2 768,91	0,17	(1 771,63)	-63,98
60680000 Autres matières et fournitures			3 300,00	0,20	(3 300,00)	-100,00
60681000 Fournitures Sécurité Vêtements	4 489,91	0,23	7 194,21	0,44	(2 704,30)	-37,59
61100100 Travaux Administratifs	34 787,00	1,75	35 844,03	2,17	(1 057,03)	-2,95
61100300 Maintenance/abt informatique	3 673,68	0,18	1 726,87	0,10	1 946,81	112,74
61100400 Sous-traitance MEJAD	102 697,00	5,16	97 325,00	5,89	5 372,00	5,52
61100500 Sous-Traitance PSO	57 326,00	2,88	38 583,45	2,33	18 742,55	48,58
61101000 Maintenance Matériel	1 486,00	0,07	511,00	0,03	975,00	190,80
61102300 Accompagnement SI			755,00	0,05	(755,00)	-100,00
61102400 Accompagnement Communication ADHEXO	1 240,00	0,06	2 450,00	0,15	(1 210,00)	-49,39
61220000 Redevances CB Cintreuse	3 401,22	0,17	4 357,44	0,26	(956,22)	-21,94
61220100 Redevances CB Fenwick	2 859,12	0,14	2 859,12	0,17		
61220200 Redevances CB Positionneur	2 584,56	0,13	2 584,56	0,16		
61220300 Redevances robot soudage	24 088,20	1,21			24 088,20	

Détail du Compte de Résultat

		01/09/2021	12	01/09/2020	12	Variations		%
		31/08/2022	mois	31/08/2021	mois			
61320000	Locations immobilières	137 569,75	6,92	98 641,55	5,97	38 928,20		39,46
61352000	Locations de matériel	1 223,00	0,06	890,70	0,05	332,30		37,31
61352100	Locations longues durées	2 736,00	0,14	2 736,00	0,17			
61520000	Entretien réparation d'immeubles	6 577,42	0,33	7 504,11	0,45	(926,69)		-12,35
61521000	Entretien espaces extérieurs	2 675,50	0,13	877,04	0,05	1 798,46		205,06
61551000	Entretien matériel	3 787,71	0,19	1 749,27	0,11	2 038,44		116,53
61554000	Carburant véhicules utilitaires	299,79	0,02	541,98	0,03	(242,19)		-44,69
61610100	Assurances RC	3 990,00	0,20	3 912,00	0,24	78,00		1,99
61610500	Assurances diverses	984,45	0,05	1 004,79	0,06	(20,34)		-2,02
61610600	Assurances Ind.Fin de Carrière			7 000,00	0,42	(7 000,00)		-100,00
61810000	Documentation générale	41,80		423,44	0,03	(381,64)		-90,13
61850000	Séminaires conférences	1 774,87	0,09			1 774,87		
62110000	Personnel intérimaire	92 038,83	4,63	71 116,11	4,30	20 922,72		29,42
62260000	Honoraires	5 611,71	0,28	7 423,08	0,45	(1 811,37)		-24,40
62270000	Frais d'actes et de contentieux	95,64		79,74		15,90		19,94
62280000	Formalités diverses	65,86		80,97		(15,11)		-18,66
62310000	Publicité	2 972,39	0,15	2 718,53	0,16	253,86		9,34
62320000	Salon Lyon	148,50	0,01			148,50		
62340000	Cadeaux clientèle	4 745,31	0,24	1 847,39	0,11	2 897,92		156,87
62380000	Pourboires et dons	250,00	0,01			250,00		
62400000	Transports	18 994,96	0,96	15 994,65	0,97	3 000,31		18,76
62560000	Frais de mission	259,30	0,01			259,30		
62560300	Missions GUYON Philippe	1 582,03	0,08	638,58	0,04	943,45		147,74
62560900	Missions MEJAD	3 757,50	0,19	3 173,51	0,19	583,99		18,40
62562200	Missions LAUNAY Michel	89,10		385,22	0,02	(296,12)		-76,87
62562300	Missions MARTINEAU Jonathan	94,35				94,35		
62562500	Missions GUIHEUX David			11,94		(11,94)		-100,00
62562600	Missions LANGELE Corentin	1 397,39	0,07	178,85	0,01	1 218,54		681,32
62562700	Missions JOUBERT Geoffrey	82,24				82,24		
62562800	Missions CHARTAUD David	135,45	0,01			135,45		
62562900	Missions LEFEUVRE Mathieu	455,82	0,02			455,82		
62570000	Réception clientèle	3 058,35	0,15	1 889,46	0,11	1 168,89		61,86
62610000	Frais postaux	339,26	0,02	304,02	0,02	35,24		11,59
62620000	Téléphone/internet	1 428,76	0,07	1 152,56	0,07	276,20		23,96
62750000	Frais sur effets	3,00		67,70		(64,70)		-95,57
62780000	Autre frais et comm bancaires	1 067,64	0,05	1 010,11	0,06	57,53		5,70
62810000	Cotisations	620,00	0,03	554,60	0,03	65,40		11,79
62820000	Form non remb	250,00	0,01	320,60	0,02	(70,60)		-22,02
62840000	Frais de recrutement personnel			2 000,00	0,12	(2 000,00)		-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés		36 614,66	1,84	19 768,55	1,20	16 846,11		85,22
63330000	Formation professionnelle continue	2 110,40	0,11	1 539,71	0,09	570,69		37,06
63350000	Taxe d'apprentissage	2 267,93	0,11	2 065,17	0,12	202,76		9,82
63511000	CET (CFE - CVAE)	18 519,00	0,93	3 209,00	0,19	15 310,00		477,10
63512000	Taxes foncières	13 717,33	0,69	12 954,67	0,78	762,66		5,89
Salaires et traitements		375 344,50	18,88	317 506,71	19,20	57 837,79		18,22
64110200	Appointements	363 119,08	18,26	301 853,18	18,26	61 265,90		20,30
64120000	Congés payés	(1 585,72)	-0,08	7 692,28	0,47	(9 278,00)		-120,61
64130000	Primes et gratifications	10 052,75	0,51	3 250,00	0,20	6 802,75		209,32
64140000	Indemnités rembt frais	333,94	0,02	1 094,33	0,07	(760,39)		-69,48
64140500	Réception Personnel	3 424,45	0,17	3 616,92	0,22	(192,47)		-5,32
Charges sociales du personnel		112 846,54	5,68	87 286,62	5,28	25 559,92		29,28
64510100	URSSAF	88 638,12	4,46	66 448,08	4,02	22 190,04		33,39
64530400	Génération Santé	3 952,72	0,20	4 374,10	0,26	(421,38)		-9,63
64532200	Malakoff Mederic	17 911,70	0,90	13 101,08	0,79	4 810,62		36,72
64536200	QUATREM	177,41	0,01	15,77		161,64		N/S
64537200	SWISSLIFE	1 164,70	0,06	547,83	0,03	616,87		112,60
64580200	Charges sociales s/ congés à payer	(164,09)	-0,01	1 766,68	0,11	(1 930,77)		-109,29
64750000	Médecine du travail	1 165,98	0,06	1 033,08	0,06	132,90		12,86

Détail du Compte de Résultat

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
Dotation aux amortissements sur immobilisations	40 437,70	2,03	36 071,83	2,18	4 365,87	12,10
68110000 Dotations aux amortissements immo	40 437,70	2,03	36 071,83	2,18	4 365,87	12,10
Dotations aux provisions sur actif circulant	337,00	0,02			337,00	
68174000 Dotat prov deprec cptes clients	337,00	0,02			337,00	
Autres charges de gestion courante	923,14	0,05	8,94		914,20	N/S
65400000 Pertes sur créances irrécouvrabl	920,00	0,05			920,00	
65800000 Charges diverses gestion courante	3,14		8,94		(5,80)	-64,88
Résultat d'exploitation	478 491,55	24,06	442 416,23	26,76	36 075,32	8,15
Total des produits financiers						
Total des charges financières	1 686,76	0,08	1 388,58	0,08	298,18	21,47
Intérêts et charges assimilées	1 686,76	0,08	1 388,58	0,08	298,18	21,47
66110000 Intérêts sur emprunts	308,87	0,02	563,36	0,03	(254,49)	-45,17
66150000 Intérêts s/ Cptes courants	1 377,89	0,07	825,22	0,05	552,67	66,97
Résultat financier	(1 686,76)	-0,08	(1 388,58)	-0,08	(298,18)	-21,47
Résultat courant avant impôts	476 804,79	23,98	441 027,65	26,67	35 777,14	8,11
Total des produits exceptionnels	5 811,85	0,29	3 115,70	0,19	2 696,15	86,53
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 696,15	0,14			2 696,15	
77180000 Autres prod. except s/op gesti	2 696,15	0,14			2 696,15	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 115,70	0,16	3 115,70	0,19		
77700000 Quote part subv expl viree à résult	3 115,70	0,16	3 115,70	0,19		
Total des charges exceptionnelles	12 945,00	0,65			12 945,00	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	12 945,00	0,65			12 945,00	
68750000 Dotat prov risq charg exceptio	12 945,00	0,65			12 945,00	
Résultat exceptionnel	(7 133,15)	-0,36	3 115,70	0,19	(10 248,85)	-328,94
Participation des salariés aux résultats	9 532,00	0,48			9 532,00	
69110000 Intéressement salariés	9 532,00	0,48			9 532,00	
Impôts sur les bénéfices	117 470,00	5,91	119 404,00	7,22	(1 934,00)	-1,62
69500000 Impôt s/ les bénéfices	117 470,00	5,91	119 404,00	7,22	(1 934,00)	-1,62
Résultat de l'exercice	342 669,64	17,23	324 739,35	19,64	17 930,29	5,52

Documents
de gestion



Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 988 427	100,00	1 653 531	100,00	334 896	20,25
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	1 988 427	100,00	1 653 531	100,00	334 896	20,25
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 988 427	100,00	1 653 531	100,00	334 896	20,25
- Achats stockés approvisionnement	182 073	9,16	121 976	7,38	60 097	49,27
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe	218 694	11,00	172 230	10,42	46 463	26,98
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	1 587 660	79,85	1 359 325	82,21	228 335	16,80
MARGES (Commerciale + Production)	1 587 660	79,85	1 359 325	82,21	228 335	16,80
- Achats non stockés (c)	26 311	1,32	43 313	2,62	(17 002)	-39,25
- Autres charges externes (c)	535 346	26,92	423 225	25,60	112 121	26,49
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	962 424	48,40	760 744	46,01	201 680	26,51
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	1 026 003	51,60	892 787	53,99	133 216	14,92
+ Subventions d'exploitation	16 055	0,81	3 323	0,20	12 733	383,21
- Impôts, taxes sur rémunérations	4 378	0,22	3 605	0,22	773	21,46
- Autres impôts et taxes	32 236	1,62	16 164	0,98	16 073	99,44
- Salaires et traitements	375 345	18,88	317 507	19,20	57 838	18,22
- Charges sociales	112 847	5,68	87 287	5,28	25 560	29,28
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	517 252	26,01	471 548	28,52	45 704	9,69
+ Reprises sur amortissements et provisions	1 003	0,05			1 003	
+ Autres produits d'exploitation	9				9	
+ Transfert de charges d'exploitation	1 925	0,10	6 949	0,42	(5 024)	-72,30
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	40 775	2,05	36 072	2,18	4 703	13,04
- Autres charges de gestion courante	923	0,05	9		914	N/S
RÉSULTAT EXPLOITATION	478 492	24,06	442 416	26,76	36 075	8,15
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	1 687	0,08	1 389	0,08	298	21,47
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	476 805	23,98	441 028	26,67	35 777	8,11
Produits exceptionnels	5 812	0,29	3 116	0,19	2 696	86,53
- Charges exceptionnelles	12 945	0,65			12 945	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(7 133)	-0,36	3 116	0,19	(10 249)	-328,94
- Participation des salariés	9 532	0,48			9 532	
- Impôts sur les bénéfices	117 470	5,91	119 404	7,22	(1 934)	-1,62
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	342 670	17,23	324 739	19,64	17 930	5,52



Détail des Soldes Intermédiaires

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	1 988 426,89	100,00	1 653 531,07	100,00	334 895,82	20,25
Marge commerciale						
Production vendue Biens	1 987 856,89	99,97	1 653 531,07	100,00	334 325,82	20,22
70112200 Ventes HT encaissement 20%	1 986 967,72	99,93	1 650 290,43	99,80	336 677,29	20,40
70120000 Ventes export et assimilé			440,00	0,03	(440,00)	-100,00
70300000 Ventes de déchets	889,17	0,04	2 800,64	0,17	(1 911,47)	-68,25
Production vendue Services	570,00	0,03			570,00	
70830000 Locations diverses	570,00	0,03			570,00	
Production de l'exercice	1 988 426,89	100,00	1 653 531,07	100,00	334 895,82	20,25
Achats stockés approvisionnement	182 073,07	9,16	121 975,95	7,38	60 097,12	49,27
60100000 Matières Premières	142 630,45	7,17	71 289,33	4,31	71 341,12	100,07
60210000 Matières Consommables	29 954,48	1,51	43 148,73	2,61	(13 194,25)	-30,58
60210300 Mat cons gaz soudure oxydecoupage	9 488,14	0,48	7 537,89	0,46	1 950,25	25,87
Achats de sous-traitance	218 693,54	11,00	172 230,32	10,42	46 463,22	26,98
60500000 St-Traitant travaux avec matière	218 693,54	11,00	172 230,32	10,42	46 463,22	26,98
Marge brute de production	1 587 660,28	79,85	1 359 324,80	82,21	228 335,48	16,80
Production de l'exercice + Marge commerciale	1 988 426,89	100,00	1 653 531,07	100,00	334 895,82	20,25
Achats non stockés matières et fournitures	26 311,16	1,32	43 312,79	2,62	(17 001,63)	-39,25
60610100 Eau	337,49	0,02	464,00	0,03	(126,51)	-27,27
60610200 Electricité	4 898,00	0,25	5 699,00	0,34	(801,00)	-14,06
60630000 Fourn Entretien Petit Equipement	15 588,48	0,78	23 886,67	1,44	(8 298,19)	-34,74
60640000 Fournitures Administratives	997,28	0,05	2 768,91	0,17	(1 771,63)	-63,98
60680000 Autres matières et fournitures			3 300,00	0,20	(3 300,00)	-100,00
60681000 Fournitures Sécurité Vêtements	4 489,91	0,23	7 194,21	0,44	(2 704,30)	-37,59
Autres charges externes	535 346,46	26,92	423 224,97	25,60	112 121,49	26,49
61100100 Travaux Administratifs	34 787,00	1,75	35 844,03	2,17	(1 057,03)	-2,95
61100300 Maintenance/abt informatique	3 673,68	0,18	1 726,87	0,10	1 946,81	112,74
61100400 Sous-traitance MEJAD	102 697,00	5,16	97 325,00	5,89	5 372,00	5,52
61100500 Sous-Traitance PSO	57 326,00	2,88	38 583,45	2,33	18 742,55	48,58
61101000 Maintenance Matériel	1 486,00	0,07	511,00	0,03	975,00	190,80
61102300 Accompagnement SI			755,00	0,05	(755,00)	-100,00
61102400 Accompagnement Communication ADHEXO	1 240,00	0,06	2 450,00	0,15	(1 210,00)	-49,39
61220000 Redevances CB Cintreuse	3 401,22	0,17	4 357,44	0,26	(956,22)	-21,94
61220100 Redevances CB Fenwick	2 859,12	0,14	2 859,12	0,17		
61220200 Redevances CB Positionneur	2 584,56	0,13	2 584,56	0,16		
61220300 Redevances robot soudage	24 088,20	1,21			24 088,20	
61320000 Locations immobilières	137 569,75	6,92	98 641,55	5,97	38 928,20	39,46
61352000 Locations de matériel	1 223,00	0,06	890,70	0,05	332,30	37,31
61352100 Locations longues durées	2 736,00	0,14	2 736,00	0,17		
61520000 Entretien réparation d'immeubles	6 577,42	0,33	7 504,11	0,45	(926,69)	-12,35
61521000 Entretien espaces extérieurs	2 675,50	0,13	877,04	0,05	1 798,46	205,06
61551000 Entretien matériel	3 787,71	0,19	1 749,27	0,11	2 038,44	116,53
61554000 Carburant véhicules utilitaires	299,79	0,02	541,98	0,03	(242,19)	-44,69
61610100 Assurances RC	3 990,00	0,20	3 912,00	0,24	78,00	1,99
61610500 Assurances diverses	984,45	0,05	1 004,79	0,06	(20,34)	-2,02
61610600 Assurances Ind.Fin de Carrière			7 000,00	0,42	(7 000,00)	-100,00
61810000 Documentation générale	41,80		423,44	0,03	(381,64)	-90,13
61850000 Séminaires conférences	1 774,87	0,09			1 774,87	

Détail des Soldes Intermédiaires

		01/09/2021	12	01/09/2020	12	Variations		%
		31/08/2022	mois	31/08/2021	mois			
62110000	Personnel intérimaire	92 038,83	4,63	71 116,11	4,30	20 922,72		29,42
62260000	Honoraires	5 611,71	0,28	7 423,08	0,45	(1 811,37)		-24,40
62270000	Frais d'actes et de contentieux	95,64		79,74		15,90		19,94
62280000	Formalités diverses	65,86		80,97		(15,11)		-18,66
62310000	Publicité	2 972,39	0,15	2 718,53	0,16	253,86		9,34
62320000	Salon Lyon	148,50	0,01			148,50		
62340000	Cadeaux clientèle	4 745,31	0,24	1 847,39	0,11	2 897,92		156,87
62380000	Pourboires et dons	250,00	0,01			250,00		
62400000	Transports	18 994,96	0,96	15 994,65	0,97	3 000,31		18,76
62560000	Frais de mission	259,30	0,01			259,30		
62560300	Missions GUYON Philippe	1 582,03	0,08	638,58	0,04	943,45		147,74
62560900	Missions MEJAD	3 757,50	0,19	3 173,51	0,19	583,99		18,40
62562200	Missions LAUNAY Michel	89,10		385,22	0,02	(296,12)		-76,87
62562300	Missions MARTINEAU Jonathan	94,35				94,35		
62562500	Missions GUIHEUX David			11,94		(11,94)		-100,00
62562600	Missions LANGELE Corentin	1 397,39	0,07	178,85	0,01	1 218,54		681,32
62562700	Missions JOUBERT Geoffrey	82,24				82,24		
62562800	Missions CHARTAUD David	135,45	0,01			135,45		
62562900	Missions LEFEUVRE Mathieu	455,82	0,02			455,82		
62570000	Réception clientèle	3 058,35	0,15	1 889,46	0,11	1 168,89		61,86
62610000	Frais postaux	339,26	0,02	304,02	0,02	35,24		11,59
62620000	Téléphone/internet	1 428,76	0,07	1 152,56	0,07	276,20		23,96
62750000	Frais sur effets	3,00		67,70		(64,70)		-95,57
62780000	Autre frais et comm bancaires	1 067,64	0,05	1 010,11	0,06	57,53		5,70
62810000	Cotisations	620,00	0,03	554,60	0,03	65,40		11,79
62820000	Form non remb	250,00	0,01	320,60	0,02	(70,60)		-22,02
62840000	Frais de recrutement personnel			2 000,00	0,12	(2 000,00)		-100,00
Valeur ajoutée produite		1 026 002,66	51,60	892 787,04	53,99	133 215,62		14,92
Subventions d'exploitation		16 055,15	0,81	3 322,57	0,20	12 732,58		383,21
74000000	Subventions d'exploitation	16 055,15	0,81	3 322,57	0,20	12 732,58		383,21
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunérations		4 378,33	0,22	3 604,88	0,22	773,45		21,46
63330000	Formation professionnelle continue	2 110,40	0,11	1 539,71	0,09	570,69		37,06
63350000	Taxe d'apprentissage	2 267,93	0,11	2 065,17	0,12	202,76		9,82
Impôts, taxes & versements assimilés autres		32 236,33	1,62	16 163,67	0,98	16 072,66		99,44
63511000	CET (CFE - CVAE)	18 519,00	0,93	3 209,00	0,19	15 310,00		477,10
63512000	Taxes foncières	13 717,33	0,69	12 954,67	0,78	762,66		5,89
Salaires et traitements		375 344,50	18,88	317 506,71	19,20	57 837,79		18,22
64110200	Appointements	363 119,08	18,26	301 853,18	18,26	61 265,90		20,30
64120000	Congés payés	(1 585,72)	-0,08	7 692,28	0,47	(9 278,00)		-120,61
64130000	Primes et gratifications	10 052,75	0,51	3 250,00	0,20	6 802,75		209,32
64140000	Indemnités rembt frais	333,94	0,02	1 094,33	0,07	(760,39)		-69,48
64140500	Réception Personnel	3 424,45	0,17	3 616,92	0,22	(192,47)		-5,32
Charges sociales		112 846,54	5,68	87 286,62	5,28	25 559,92		29,28
64510100	URSSAF	88 638,12	4,46	66 448,08	4,02	22 190,04		33,39
64530400	Génération Santé	3 952,72	0,20	4 374,10	0,26	(421,38)		-9,63
64532200	Malakoff Mederic	17 911,70	0,90	13 101,08	0,79	4 810,62		36,72
64536200	QUATREM	177,41	0,01	15,77		161,64		N/S
64537200	SWISSLIFE	1 164,70	0,06	547,83	0,03	616,87		112,60
64580200	Charges sociales s/ congés à payer	(164,09)	-0,01	1 766,68	0,11	(1 930,77)		-109,29
64750000	Médecine du travail	1 165,98	0,06	1 033,08	0,06	132,90		12,86
Excédent brut d'exploitation		517 252,11	26,01	471 547,73	28,52	45 704,38		9,69

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
Reprises sur amortissements & provisions	1 003,20	0,05			1 003,20	
78174000 Rep. prov. créances douteuses	1 003,20	0,05			1 003,20	
Autres produits d'exploitation	8,87				8,87	
75800000 Produits divers gestion courante	8,87				8,87	
Transfert de charges	1 925,21	0,10	6 949,27	0,42	(5 024,06)	-72,30
79100000 Transfert de charges exploitation			6 174,96	0,37	(6 174,96)	-100,00
79140000 Transfert de charges Personnel	1 925,21	0,10	774,31	0,05	1 150,90	148,64
Dotations aux amortissements et provisions	40 774,70	2,05	36 071,83	2,18	4 702,87	13,04
68110000 Dotations aux amortissements immo	40 437,70	2,03	36 071,83	2,18	4 365,87	12,10
68174000 Dotat prov deprec cptes clients	337,00	0,02			337,00	
Autres charges de gestion courante	923,14	0,05	8,94		914,20	N/S
65400000 Pertes sur créances irrécouvrabl	920,00	0,05			920,00	
65800000 Charges diverses gestion courante	3,14		8,94		(5,80)	-64,88
Résultat d'exploitation	478 491,55	24,06	442 416,23	26,76	36 075,32	8,15
Charges financières	1 686,76	0,08	1 388,58	0,08	298,18	21,47
66110000 Intérêts sur emprunts	308,87	0,02	563,36	0,03	(254,49)	-45,17
66150000 Intérêts s/ Cptes courants	1 377,89	0,07	825,22	0,05	552,67	66,97
Résultat courant avant impôts	476 804,79	23,98	441 027,65	26,67	35 777,14	8,11
Produits exceptionnels	5 811,85	0,29	3 115,70	0,19	2 696,15	86,53
77180000 Autres prod. except s/op gesti	2 696,15	0,14			2 696,15	
77700000 Quote part subv expl viree à résult	3 115,70	0,16	3 115,70	0,19		
Charges exceptionnelles	12 945,00	0,65			12 945,00	
68750000 Dotat prov risq charg exceptio	12 945,00	0,65			12 945,00	
Résultat exceptionnel	(7 133,15)	-0,36	3 115,70	0,19	(10 248,85)	-328,94
Participation des salariés aux résultats	9 532,00	0,48			9 532,00	
69110000 Intéressement salariés	9 532,00	0,48			9 532,00	
Impôts sur les bénéfices	117 470,00	5,91	119 404,00	7,22	(1 934,00)	-1,62
69500000 Impôt s/ les bénéfices	117 470,00	5,91	119 404,00	7,22	(1 934,00)	-1,62
Résultat de l'exercice	342 669,64	17,23	324 739,35	19,64	17 930,29	5,52



Tableau des Emplois et Ressources

		31/08/2022	31/08/2021
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Immobilisations incorporelles		18 077
	Immobilisations corporelles	20 677	24 643
	Immobilisations financières	10 075	24 300
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)		
	Réductions de capitaux propres et prélèvements	130 000	80 000
	Remboursements de dettes financières (b)	10 075	9 820
TOTAL DES EMPLOIS		170 827	156 840
Détermination de la Capacité d'autofinancement	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	517 252	471 548
	+ Transferts de charges (d'exploitation)	1 925	6 949
	+ Autres produits (d'exploitation)	9	
	- Autres charges (d'exploitation)	923	9
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
	+ Produits financiers		
	- Charges financières	1 687	1 389
	+ Produits exceptionnels	2 696	
	- Charges exceptionnelles		
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion	9 532	
	- Impôts sur les bénéfices	117 470	119 404
	= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	392 270	357 695
RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice	392 270	357 695
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Cessions d'immobilisations incorporelles		
	Cessions d'immobilisations corporelles		
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières		
	Augmentation des capitaux propres :		
	Augmentation de capital ou apports		
	Augmentation des autres capitaux propres		
	Augmentation des dettes financières (b) (c)	51 431	825
	TOTAL DES RESSOURCES	443 702	358 521
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		272 874	201 681

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

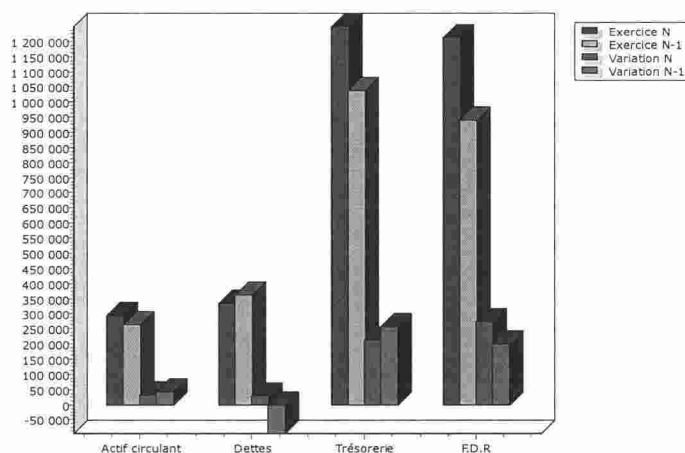
(c) Hors primes de remboursement des obligations



Tableau de Financement

		31/08/2022		31/08/2021	
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	219 180	238 751	19 571	33 440
	Autres créances	45 056	57 072	12 016	7 546
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	264 236	295 824	31 588	40 985
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	166 289	134 876	31 413	(3 264)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	196 314	198 989	(2 675)	(92 496)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	362 603	333 865	28 738	(95 760)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(98 367)	(38 041)	60 326	(54 775)
TRESORERIE	Disponible	1 037 395	1 249 943	212 549	256 343
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				(113)
	TOTAL TRESORERIE	1 037 395	1 249 943	212 549	256 456
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		939 028	1 211 902	272 874	201 681

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



3G INDUSTRIE
Société par actions simplifiée
au capital de 250 000 euros
Siège social : 15 rue Robert Schuman, 44800 ST HERBLAIN
828503854 RCS NANTES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 8 FEVRIER 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2022

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2022 s'élevant à 342 669,64 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	342 669,64 euros
A titre de dividendes	130 000,00 euros
Soit 5,20 euros par action	
Le solde	212 669,64 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à	745 861,53 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 8 février 2022.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 130 000 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 août 2019 :

62 625,00 euros, soit 2,51 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 62 625,00 euros

Exercice clos le 31 août 2020 :

80 000,00 euros, soit 3,20 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 80 000,00 euros

Exercice clos le 31 août 2021 :

130 000,00 euros, soit 5,20 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 130 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 8 février 2023

Cette résolution est adoptée par 25 voix ayant voté pour, 0 voix ayant voté contre et 0 voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
La Présidente



**RSM Ouest**

18 avenue Jacques Cartier
BP 30266
44818 Saint-Herblain Cedex
France
T +33 2 51 83 30 30
F +33 2 51 83 30 39

www.rsmfrance.fr

3G INDUSTRIE

Siège social : 15 rue Robert Schuman – 44800 SAINT-HERBLAIN
Société par actions simplifiée au capital de 250 000 euros

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 août 2022

3G INDUSTRIE

Siège social : 15 rue Robert Schuman – 44800 SAINT HERBLAIN

Société par actions simplifiée au capital de 250 000 euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 août 2022

A l'assemblée générale de la société 3G INDUSTRIE,

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 3G INDUSTRIE relatifs à l'exercice clos le 31 août 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er septembre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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 aux Associés.

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.441-6 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une 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 Saint-Herblain, le 24 janvier 2023,

Le commissaire aux comptes

RSM Ouest

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
l'Ouest-atlantique

Signé électroniquement le 24/01/2023 par
Celine Braud

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'CB' or a stylized version of the name Céline Braud.

Céline BRAUD

Associée

Bilan Actif

		31/08/2022		31/08/2021	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	18 077	7 815	10 262	16 288
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	121 756	81 668	40 088	40 422
	Autres immobilisations corporelles	88 980	34 901	54 079	67 479
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	34 375		34 375	24 300
	TOTAL (II)	263 188	124 384	138 804	148 489
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	238 751	1 086	237 665	217 428
	Autres créances	41 622		41 622	31 019
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 249 943		1 249 943	1 037 395
	Charges constatées d'avance	15 450		15 450	14 037
	TOTAL (III)	1 545 767	1 086	1 544 681	1 299 879
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 808 955	125 470	1 683 485	1 448 368
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					



RSM Ouest

Bilan Passif

		31/08/2022	31/08/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	250 000	250 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	25 000	25 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	533 192	338 453
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	342 670	324 739
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	15 829	18 945
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 166 691	957 137
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	12 945	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	12 945	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	47 794	57 869
	Emprunts et dettes financières divers (3)	122 190	70 759
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 876	166 289
	Dettes fiscales et sociales	198 322	195 507
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	667	808
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	503 849	491 231
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 683 485	1 448 368
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	342 669,64	324 739,35
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	466 188	443 437
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		



Compte de Résultat

1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

CHARGES D'EXPLOITATION

			31/08/2022	31/08/2021
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)	1 987 857		1 987 857	1 653 531
Production vendue (Services et Travaux)	570		570	
Montant net du chiffre d'affaires	1 988 427		1 988 427	1 653 531
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			16 055	3 323
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 928	6 949
Autres produits			9	
Total des produits d'exploitation (1)			2 007 419	1 663 803
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements			182 073	121 976
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			780 351	638 768
Impôts, taxes et versements assimilés			36 615	19 769
Salaires et traitements			375 345	317 507
Charges sociales du personnel			112 847	87 287
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			40 438	36 072
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant			337	
Dotations aux provisions				
Autres charges			923	9
Total des charges d'exploitation (2)			1 528 928	1 221 387
RESULTAT D'EXPLOITATION			478 492	442 416



RSM Ouest

Compte de Résultat

2/2

		31/08/2022	31/08/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		478 492	442 416
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 687	1 389
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 687	1 389
RESULTAT FINANCIER		(1 687)	(1 389)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		476 805	441 028
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	2 696	
	Sur opérations en capital	3 116	3 116
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		5 812	3 116
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	12 945	
Total des charges exceptionnelles		12 945	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(7 133)	3 116
PARTICIPATION DES SALAIRES		9 532	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		117 470	119 404
TOTAL DES PRODUITS		2 013 231	1 666 919
TOTAL DES CHARGES		1 670 562	1 342 179
RESULTAT DE L'EXERCICE		342 670	324 739
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		1 378	825

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 683 485** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 013 231** euros et un total **charges** de **1 670 562** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **342 670** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2021** et finit le **31/08/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les comptes annuels sont établis conformément au règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Méthodes et durées d'amortissements pratiquées sur les biens neufs

Postes	Mode d'amortissement	Durée
Logiciels	Linéaire	3 ans
Matériel et outillage	Linéaire	1 à 5 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Les comptes effets à recevoir et effets à payer sont englobés respectivement des les comptes clients et fournisseurs.



Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.



RSM Ouest

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2022
		Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	18 077					18 077
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	18 077					18 077
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	101 079		20 677			121 756
Instal., agencement, aménagement divers	78 073					78 073
Matériel de transport	3 333					3 333
Matériel de bureau, mobilier	7 574					7 574
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	190 059		20 677			210 736
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	24 300		10 075			34 375
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 300		10 075			34 375
TOTAL	232 436		30 752			263 188

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 789	6 026		7 815
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 789	6 026		7 815
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	60 656	21 012		81 668
Autres Instal., agencement, aménagement divers	16 505	9 960		26 466
Matériel de transport	1 528	833		2 361
Matériel de bureau, mobilier	3 468	2 607		6 074
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	82 157	34 412		116 569
TOTAL	83 947	40 438		124 384

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Pour litiges		12 945		12 945
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		12 945		12 945
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	1 752	337	1 003	1 086
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 752	337	1 003	1 086
TOTAL GENERAL	1 752	13 282	1 003	14 031
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		337	1 003	
		12 945		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/08/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	34 375		34 375
	Clients douteux ou litigieux	1 303	1 303	
	Autres créances clients	237 448	237 448	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 423	27 423	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	14 199	14 199	
	Charges constatées d'avances	15 450	15 450	
TOTAL DES CREANCES		330 199	295 824	34 375

(1) Prêts accordés en cours d'exercice

(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/08/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	47 794	10 133	37 661	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	134 876	134 876		
	Personnel et comptes rattachés	32 071	32 071		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 687	21 687		
	Impôts sur les bénéfices	32 483	32 483		
	Taxes sur la valeur ajoutée	93 631	93 631		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	18 450	18 450		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	122 190	122 190		
	Autres dettes	667	667		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		503 849	466 188	37 661	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)



Produits à recevoir

31/08/2022

Total des Produits à recevoir

3 235

Autres créances

3 235

Fournisseurs - Avoirs à recevoir

3 235



Charges à payer

31/08/2022

Total des Charges à payer		111 614
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		56 510
Fournisseurs - Fact non parvenues	56 510	
Dettes fiscales et sociales		55 014
Personnel - Provision Congés à Payer	17 085	
Personnel - Charges à Payer	5 000	
Personnel - Intéressement à payer	9 532	
Charges sociales s/congés à payer	5 467	
Etat - Impôts à payer	17 743	
Etat - Taxes diverses s/salaires	187	
Autres dettes		90
Clients - Avoirs à établir	90	



Charges et Produits constatés d'avance

	31/08/2022	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		15 450	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		15 450	



Capital social

		31/08/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		25 000,00	10,0000	250 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		25 000,00	10,0000	250 000,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/08/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/08/2022
Capital social	250 000				250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	25 000				25 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	338 453	194 739			533 192
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	324 739	(324 739)		342 670	342 670
Subventions d'investissement	18 945			(3 116)	15 829
Provisions réglementées					
TOTAL	957 137	(130 000)		339 554	1 166 691
Date de l'assemblée générale 04/02/2022					
Dividendes attribués	130 000				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	130 000				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		827 137			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		827 137			
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure			209 554		



Engagements financiers

	31/08/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		110 339	
		110 339	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Indemnités fin de carrière		1 400	
		1 400	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		111 739	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Commentaires engagements financiers

Indemnités de fin de carrière

L'engagement relatif aux indemnités de fin de carrière est calculé à partir de la convention collective de la Métallurgie selon les hypothèses suivantes :

- Taux de rotation : 2 % constant
- Age prévu de départ en retraite : 62 ans
- Départ à l'initiative du salarié
- Table de mortalité : INSEE 2017-2019
- Progression des salaires : 2 % constant
- Taux d'actualisation financière : 3 %
- Taux de charges patronales : 35 %

La méthode de calcul retenue est la méthode rétrospective prorata temporis.

Le taux d'actualisation retenu est déterminé selon une grille de taux fournie par le Syndicat des Actuaire Conseil et Actuaire Experts Indépendants.

L'engagement ainsi calculé s'élève à 6 363 euros. Il est partiellement couvert par un contrat "Indemnité de fin de carrière" souscrit auprès d'AVIVA (contrat N°D090000294) dont le montant s'élève à 4 969 € au 31/08/2022.



RSM Ouest

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/08/2022
VALEUR D'ORIGINE				164 592		164 592
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			20 567		20 567
	Dotation exercice			33 052		33 052
	TOTAL			53 619		53 619
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			20 966		20 966
	Redevances Exercice			34 004		34 004
	TOTAL			54 971		54 971
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			47 442		47 442
	entre 1 et 5 ans			61 425		61 425
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			108 866		108 866
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			163		163
	entre 1 et 5 ans			1 310		1 310
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			1 473		1 473
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						



Effectif moyen

31/08/2022

Interne

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures	1
Professions intermédiaires	
Employés	1
Ouvriers	10
TOTAL	12

Honoraires des commissaires aux comptes

Information sur les honoraires de commissaires aux comptes

Au titres du contrôle légal des comptes

2 762 euros



Greffe du Tribunal de Commerce de NANTES
2 bis Quai François Mitterrand
Immeuble Rhuys
44 262 NANTES CEDEX 2

A SAINT HERBLAIN, le 7 Mars 2023,

N/Réf : OB/VB- 228
Lettre recommandée avec AR

Objet : Dépôt des comptes annuels 3G INDUSTRIE (828 503 854)

Madame, Monsieur,

Veuillez trouver joint à ce présent courrier, les éléments suivants permettant le dépôt des comptes annuels de notre société 3G INDUSTRIE (828 503 854) :

- Les comptes annuels pour l'exercice clos au 31/08/2022
- La décision d'affectation du résultat du 08/02/2023
- Les rapports du commissaire aux comptes sur les comptes clos au 31/08/2022
- Un chèque de 45,02 €

Vous en souhaitant bonne réception,

Je vous prie de croire, Madame, Monsieur, en mes sincères salutations

Virginie BOUYER
Service comptabilité