

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 22/12/20 Au 31/12/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 452 781	100	1 500 777	100	952 004	63
Montant net du chiffre d'affaires	2 452 781	100	1 500 777	100	952 004	63
Production stockée	225 352	9	42 272	3	183 080	433
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	27 538	1			27 538	
Autres produits	1 087		15		1 071	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 706 757	110	1 543 064	103	1 163 693	75
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	219 452	9	116 207	8	103 245	89
Variation de stocks	-14 004	-1	-10 034	-1	-3 970	-40
Autres achats et charges externes	1 079 933	44	799 394	53	280 539	35
Impôts, taxes et versements assimilés	25 715	1	15 895	1	9 819	62
Salaires et traitements	590 358	24	361 339	24	229 018	63
Charges sociales	228 650	9	147 216	10	81 434	55
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	23 251	1	11 797	1	11 454	97
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	11 443		27 538	2	-16 095	-58
Dotations aux provisions						
Autres charges	5 569		1 109		4 460	402
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 170 367	88	1 470 462	98	699 905	48
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	536 390	22	72 602	5	463 788	639
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 22/12/20 Au 31/12/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 888		1 090		798	73
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 888		1 090		798	73
RÉSULTAT FINANCIER	-1 888		-1 090		-798	-73
RÉSULTAT COURANT avant impôts	534 502	22	71 512	5	462 990	647
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			83		-83	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			83		-83	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	142		689		-547	-79
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	142		689		-547	-79
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-142		-606		464	77
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	134 200	5	19 733	1	114 467	580
TOTAL DES PRODUITS	2 706 757	110	1 543 147	103	1 163 609	75
TOTAL DES CHARGES	2 306 597	94	1 491 974	99	814 623	55
Bénéfice ou Perte	400 160	16	51 173	3	348 987	682

CERTIFIE CONFORME

Alain TANGUY

✓ Certified by  yousign

3ID NORD

Société par Actions Simplifiée

ZA les Plaines
Rue de Mordecet
26320 SAINT MARCEL LES VALENCE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

3ID NORD

Société par Actions Simplifiée

ZA les Plaines
Rue de Mordecet
26320 SAINT MARCEL LES VALENCE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Aux associés de la société 3ID NORD

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3ID NORD relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 janvier 2022 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

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.

Paris-La Défense, le 29 juin 2023

Le Commissaire aux Comptes

Deloitte & Associés



Thierry QUERON

BILAN - ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/12/22			Valeurs au 31/12/21
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	9 159	1 832	7 328	9 159
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 633	1 437	5 196	6 523
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	74 279	12 538	61 741	35 932
Installations tech., matériel et outillages industriels	52 034	24 427	27 606	11 076
Autres immobilisations corporelles	83 128	55 931	27 197	21 336
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	17 685		17 685	17 475
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	242 918	96 165	146 753	101 502
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	32 817		32 817	18 813
En-cours de production (biens et services)	269 281		269 281	43 929
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	860 491		860 491	590 816
Clients douteux, litigieux (3)	23 112	11 443	11 669	-26 756
Autres créances (3)	75 884		75 884	69 855
Groupe et associés (3)	78 736		78 736	41 203
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	375 071		375 071	29 496
Charges constatées d'avance (3)	1 754		1 754	1 353
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 717 147	11 443	1 705 704	768 710
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 960 065	107 608	1 852 456	870 212

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

31 871

BILAN - PASSIF

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 250 248)	250 248	250 248
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	2 559	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	48 614	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	400 160	51 173
SITUATION NETTE	701 581	301 421
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	701 581	301 421
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	39 545	
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	406 088	214 560
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	274 760	117 897
Fournisseurs, factures non parvenues	109 948	54 333
Dettes fiscales et sociales	270 686	179 960
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	49 848	2 040
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 150 876	568 791
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 852 456	870 212

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

26 743

1 124 132

568 791

CERTIFIE CONFORME

Alain TANGUY

3ID NORD

Société par actions simplifiée au capital de 250 248 euros

Siège social : ZA Les Plaines - rue de Mordecet

26320 Saint-Marcel-lès-Valence

892 733 395 R.C.S. Romans

DECISIONS UNANIMES DES ASSOCIES DU 29 JUIN 2023

(Exercice clos le 31 décembre 2022)

- RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

Les Associés décident d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice :

. Bénéfice comptable	400.159,59 €
. Au poste « Réserve légale ».....	20.007,98 €
. Le solde, soit.....	380.151,61 €

Est augmenté de la somme de 19.848,39 euros prélevée sur le poste « Autres réserves », dont les Associées ont la disposition, à l'effet de porter le montant total de la distribution aux associées à la somme de 400.000 euros.

De sorte que le dividende distribué à chaque action s'élève à 1,60 euros (arrondi).

Ce dividende sera mis en paiement au siège social dès après la présente délibération.

CERTIFIE CONFORME

Alain TANGUY

✓ Certified by  yousign