

RCS : COLMAR Code greffe : 6851

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

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

Ce dépôt a été enregistré le 25/03/2024 sous le numéro de dépôt 2173

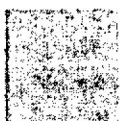
3MA GROUP
9 RUE MANFRED BEHR
68250 ROUFFACH

Pour copie certifiée conforme



16 NOV. 2023
tribunal judiciaire
de Colmar

2006 B393
2024/2173



PLAQUETTE

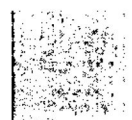
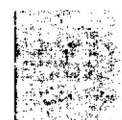
30/06/2023



Tout copie certifiée conforme



Bilan



Bilan Actif

3MA GROUP

Période du 01/07/22 au 30/06/23

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2023	Net (N-1) 30/06/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	1 642 106	1 614 977	27 129	38 959
Fonds commercial	2 000		2 000	2 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 644 106	1 614 977	29 129	40 959
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 967	1 967		
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 033 341	1 658 410	374 931	607 319
Autres immobilisations corporelles	1 905 295	1 422 393	482 903	367 017
Immobilisations en cours	4 221		4 221	9 400
Avances et acomptes	26 845		26 845	10 785
TOTAL immobilisations corporelles :	3 971 668	3 082 770	888 898	994 522
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations	28 262 993	5 335 862	22 927 132	22 927 118
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	221 366		221 366	197 075
Autres immobilisations financières	395 468		395 468	423 508
TOTAL immobilisations financières :	28 879 828	5 335 862	23 543 966	23 547 701
ACTIF IMMOBILISÉ	34 495 602	10 033 609	24 461 893	24 583 182
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières	2 166 400	1 268 739	897 661	1 045 551
Stocks d'en-cours de product. de biens	248 528		248 528	221 907
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	75 970	18 497	57 473	73 281
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	2 490 898	1 287 236	1 203 662	1 340 739
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	4 171 649	58 355	4 113 294	5 914 424
Autres créances	1 739 333		1 739 333	1 923 964
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	5 910 981	58 355	5 852 627	7 838 388
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 310		2 310	488 155
Charges constatées d'avance	180 048		180 048	126 317
TOTAL disponibilités et divers :	182 359		182 359	614 472
ACTIF CIRCULANT	8 584 238	1 345 590	7 238 647	9 793 599
Frais d'émission d'emprunts à étaler	24 373		24 373	35 347
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				

TOTAL GENERAL	43 104 212	11 379 199	31 725 013	34 412 127
----------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

3MA GROUP

Période du 01/07/22 au 30/06/23

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2023	Net (N-1) 30/06/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 12 287 900	12 287 900	12 287 900
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 575 385	1 575 385
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	1 228 790	1 228 790
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 192 249	2 535 708
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(1 066 225)	656 541
TOTAL situation nette :	17 218 100	18 284 324
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	22 559	36 504
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	104 237	100 998
CAPITAUX PROPRES	17 344 895	18 421 826

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

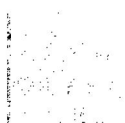
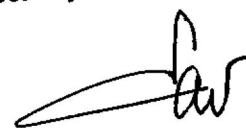
Provisions pour risques		56 997
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		56 997

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 181 152	5 019 786
Emprunts et dettes financières divers	1 419 530	1 454 571
TOTAL dettes financières :	5 600 682	6 474 357
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	648 693	658 735
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 509 815	4 944 169
Dettes fiscales et sociales	1 944 540	2 433 615
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 585 957	1 341 407
TOTAL dettes diverses :	8 040 312	8 719 191
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES	90 430	81 021
DETTES	14 380 118	15 933 304

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

TOTAL GENERAL	31 725 013	34 412 127
----------------------	-------------------	-------------------

Pour copie certifiée conforme



COMPTE DE RESULTAT



Compte de Resultat (Première Partie)

3MA GROUP

Période du 01/07/22 au 30/06/23

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/06/2023	Net (N-1) 30/06/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	6 702 278	72 702	6 774 981	6 409 321
Production vendue de services	14 122 626	620 544	14 743 170	17 524 894
Chiffres d'affaires nets	20 824 905	693 246	21 518 150	23 934 215
Production stockée			19 236	49 945
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			50 839	93 523
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			282 641	344 877
Autres produits			34 241	56 607
PRODUITS D'EXPLOITATION			21 905 106	24 479 167
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises			2 501 412	2 753 927
Achats de matières premières et autres approvisionnement			146 763	(297 463)
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			11 338 881	12 308 200
Autres achats et charges externes				
TOTAL charges externes :			13 987 056	14 764 664
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			281 513	259 585
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			6 193 670	5 845 698
Charges sociales			2 126 945	2 079 880
TOTAL charges de personnel :			8 320 614	7 925 579
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			479 400	463 906
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			49 346	128 662
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			528 746	592 568
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			59 529	190 490
CHARGES D'EXPLOITATION			23 177 459	23 732 886
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(1 272 351)	746 281

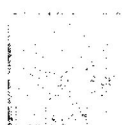
Compte de Résultat (Seconde Partie)

3MA GROUP

Période du 01/07/22 au 30/06/23

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2023	Net (N-1) 30/06/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(1 272 351)	746 281
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	120 000	76 458
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	157 177	1 931
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		289
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	277 177	78 678
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	10 974	10 974
Intérêts et charges assimilées	144 496	85 289
Différences négatives de change		53
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	155 470	96 316
RÉSULTAT FINANCIER	121 707	(17 638)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(1 150 644)	728 643
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 826	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	66 619	4 556
Reprises sur provisions et transferts de charges	68 843	13 717
	141 288	18 273
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	70 965	195 708
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	137 306	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	33 897	45 593
	242 168	241 301
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(100 880)	(223 028)
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices	(185 300)	(150 926)
TOTAL DES PRODUITS	22 323 573	24 576 118
TOTAL DES CHARGES	23 389 797	23 919 577
BÉNÉFICE OU PERTE	(1 066 225)	656 541

cette copie certifiée conforme



ANNEXE



3MA GROUP

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

DU 1er JUILLET 2022 AU 30 JUIN 2023

SOMMAIRE

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

N/A : non applicable

N/S : non significatif

3MA GROUP

ANNEXE AU 30 JUIN 2023

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 juin 2023, dont le total est de 31.725.013 €, et le compte de résultat présenté sous forme de liste font apparaître une perte de 1.066.225 € pour l'exercice 2022/2023.

L'exercice a eu une durée de 12 mois recouvrant la période du 1er juillet 2022 au 30 juin 2023.

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

Les comptes de l'exercice 2022/2023 ainsi que l'annexe ont été arrêtés par le Président.

3MA GROUP

Note n° 1 (page 1)

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2023 ont été élaborés et présentés dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

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

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999

La loi n° 83 353 du 30 avril 1983

Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983

Les règlements comptables :

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

CHANGEMENT DE METHODE :

* DE PRESENTATION DES COMPTES : NEANT

* D'ESTIMATION DES COMPTES : NEANT

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES :

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

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

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

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

3MA GROUP

Note n° 1 (page 2)

PARTICIPATIONS :

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

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

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

STOCKS :

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

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

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

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

CREANCES :

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

PROVISION REGLEMENTEES :

- **Amortissements dérogatoires :**

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

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

ENGAGEMENT DE RETRAITE :

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

Le montant des engagements de retraite qui s'élève à 599.308 € au 30 juin 2023 a été déterminé en fonction des paramètres suivants :

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

Par ailleurs, 3MA GROUP bénéficie d'un montant de deux couvertures d'engagements dont les valorisations au 30 juin 2023 s'élèvent à 49.013 €, ayant pour origine les versements effectués par la société CARTOPLAST, dont elle a repris les salariés.

3MA GROUP

Note n° 1 (page 3)

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES :

L'activité de la société 3MA GROUP est en recul de près de 10% par rapport à l'exercice précédent, du fait notamment de l'absence de toute opération électorale au cours de l'exercice.

Les charges de la société 3MA GROUP ont fortement été impactées durant cet exercice par les phénomènes d'inflation des matières premières (+5% en moyenne), la hausse des coûts liés à l'énergie (plus de 100 K€ en 6 mois depuis le début 2023), la hausse des coûts de main-d'œuvre de production (hausse du smic, hausse de plus de 6% des minimas conventionnels) et l'ensemble des frais généraux qui ont tous globalement suivi la même tendance.

Malgré les fortes tensions économiques et le ralentissement de l'activité lié à l'inflation, la société 3MA GROUP a poursuivi ses investissements avec plus de 400 K€ de matériels financés en crédit-bail et 350 K€ investis en fonds propres dont près de 200 K€ d'aménagements des installations existantes rendus nécessaires par la nouvelle construction de la SCI HOCHSTEINFELD.

La société 3MA GROUP a achevé le remboursement de ses dettes sociales « Covid » et a poursuivi le remboursement des PGE amortis sur cinq ans.

Au 30 juin 2023, le montant des créances cédées à CM-CIC Factor s'élevait à 1.419.530 €.

La société 3MA GROUP a déposé au titre de 2022 une demande de Crédit Impôt Recherche et une demande de Crédit Impôt Innovation à hauteur de 185.300 €.

Dans le cadre du litige qui oppose la société 3MA GROUP au fournisseur des masques de l'opération Marketplace Barrière-Covid (région Grand-Est), la société ENERGY CONSULTING a une nouvelle fois été déboutée en appel par le juge des référés, en parallèle la procédure devant le juge du fonds engagée par la société 3MA GROUP pour obtenir la résiliation de la vente est en cours.

La société 3MA GROUP a procédé durant l'exercice 2022/2023 à la dissolution et la transmission à titre universel du patrimoine social de la société GEM SERVICES à son profit à l'issue des formalités et à l'expiration du délai d'opposition des créanciers avec effet rétroactif fiscal au 1^{er} juillet 2022 engendrant un boni de fusion de 150.332 € constaté dans l'exercice.

Dans le cadre du litige qui opposait la société GEM SERVICES avec son fournisseur CANON France, concernant l'arrêt de la production sur les machines acquises fin 2020 et le contrat de service qui y était attaché, la société CANON France a finalement procédé à la reprise des machines dans le cadre d'un accord transactionnel trouvé avec la société 3MA GROUP.

3MA GROUP

Note n° 1 (page 4)

EVENEMENTS POSTERIEURS :

Néant.

Immobilisations

3MA GROUP

Période du 01/07/22 au 30/06/23

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 640 398		3 708
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 640 398		3 708
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	1 967		
Installations techniques et outillage industriel	2 154 495		94 733
Installations générales, agencements et divers	1 139 310		207 454
Matériel de transport	13 770		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	527 146		20 695
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	9 400		4 221
Avances et acomptes	10 785		26 845
TOTAL immobilisations corporelles :	3 856 873		353 948
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	28 262 979		15
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	624 021		25 050
TOTAL immobilisations financières :	28 887 000		25 065
TOTAL GENERAL	34 384 271		382 720

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 644 106	
TOTAL immobilisations incorporelles :			1 644 106	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			1 967	
Install. techn., matériel et out. industriels		215 887	2 033 341	
Inst. générales, agencements et divers		2 972	1 343 793	
Matériel de transport		108	13 661	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			547 842	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	9 400		4 221	
Avances et acomptes	10 785		26 845	
TOTAL immobilisations corporelles :	20 185	216 967	3 971 668	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		1	28 262 993	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		32 236	616 834	
TOTAL immobilisations financières :		32 237	28 879 828	
TOTAL GENERAL	20 185	251 204	34 495 602	

Amortissements

3MA GROUP

Période du 01/07/22 au 30/06/23

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	1 599 438	15 539		1 614 977
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 599 438	15 539		1 614 977
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	1 967			1 967
Installations techn. et outillage industriel	1 397 117	349 190	87 896	1 658 410
Inst. générales, agencements et divers	902 832	52 884	1 210	954 507
Matériel de transport	13 553	132	108	13 577
Mat. de bureau, informatique et mobil.	392 654	61 655		454 309
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 708 122	463 862	89 215	3 082 770
TOTAL GÉNÉRAL	4 307 561	479 400	89 215	4 697 747

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	15 539		
TOTAL immobilisations incorporelles :	15 539		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	349 190		
Installations générales, agencements et divers	52 884		
Matériel de transport	132		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	61 655		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	463 862		
TOTAL GÉNÉRAL	479 400		

Amortissements (suite)

3MA GROUP

Période du 01/07/22 au 30/06/23

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel	30 090	61 342
Installations générales, agencements et divers		518
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 807	6 983
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :	33 897	68 843
TOTAL GENERAL	33 897	68 843

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	35 347		10 974	24 373
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

3MA GROUP

Période du 01/07/22 au 30/06/23

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	139 183	33 897	68 843	104 237
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	139 183	33 897	68 843	104 237

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

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	5 335 862 1 278 812 95 487	8 423 40 922	78 054	5 335 862 1 287 236 58 355
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	6 710 160	49 346	78 054	6 681 452

TOTAL GÉNÉRAL	6 906 341	83 243	203 894	6 785 689
----------------------	------------------	---------------	----------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

3MA GROUP

Période du 01/07/22 au 30/06/23

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	221 366		221 366
Autres immobilisations financières	395 468	4 893	390 575
TOTAL de l'actif immobilisé :	616 834	4 893	611 941
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	64 762		64 762
Autres créances clients	4 106 886	4 106 886	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 000	3 000	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	185 450	185 450	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	259 325	259 325	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 291 558	1 291 558	
TOTAL de l'actif circulant :	5 910 981	5 846 219	64 762
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	180 048	180 048	

TOTAL GÉNÉRAL	6 707 864	6 031 161	676 703
----------------------	------------------	------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	4 181 152	1 847 682	2 333 470	
Emprunts et dettes financières divers	1 419 530	1 419 530		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 509 815	4 509 815		
Personnel et comptes rattachés	602 755	602 755		
Sécurité sociale et autres organismes	691 176	691 176		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	592 349	592 349		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	58 259	58 259		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 353 939	1 353 939		
Autres dettes	232 018	232 018		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	90 430	90 430		

TOTAL GÉNÉRAL	13 731 425	11 397 955	2 333 470	
----------------------	-------------------	-------------------	------------------	--

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

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

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

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

POSTES DU BILAN	Montant concernant des sociétés liées	Montant représenté par des effets de commerce
Titres de participations Créances clients et comptes rattachés Autres créances	22 927 132	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés Autres dettes	637 767 1 353 939	0

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

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

FONDS COMMERCIAL

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

Le poste "Fonds commercial" hors droit au bail s'élève à 2 000 €.

Le total des amortissements pour dépréciation s'élève à 0 €.

La valeur nette des Fonds au 30/06/2023 est donc de 2000 €.

Produits à Recevoir

3MA GROUP

Période du 01/07/22 au 30/06/23
Note N° 5.10

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	6 315
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	2 004
Autres créances	1 289 553
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	1 297 873

Charges à Payer

3MA GROUP

Période du 01/07/22 au 30/06/23
Note N° 5.11

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 775
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	328 461
Dettes fiscales et sociales	862 622
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	202 082
TOTAL	1 395 940

Charges et Produits Constatés d'Avance

3MA GROUP

Période du 01/07/22 au 30/06/23
Note N° 5.12

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	180 048	90 430
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	180 048	90 430

Composition du Capital Social

3MA GROUP

Période du 01/07/22 au 30/06/23

Note N° 5.14

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

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

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
La ventilation du chiffre d'affaire par secteur d'activité ne fait pas l'objet d'une publication en raison du caractère particulier de ces renseignements.	21 518 150
TOTAL	21 518 150

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
<u>Par marchés géographiques :</u>	
- FRANCE	20 824 905
- ETRANGER	693 246
TOTAL	21 518 150

3ma GROUP

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

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

	Résultat courant	Résultat exceptionnel	Participation	Résultat comptable
Avant impôt	-1 150 644	-100 880	0	-1 251 525
Impôt	25 193	-25 193		0
Crédits d'impôt	185 300			185 300
Après impôt	-990 537	-75 688	0	-1 066 225

Crédit-Bail

3MA GROUP

Période du 01/07/22 au 30/06/23
Note N° 6

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			1 190 231	466 856	1 657 087
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			491 052	108 112	599 164
- dotations de l'exercice			210 816	73 043	283 859
TOTAL			488 363	285 701	774 064

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			384 700	106 454	491 154
- dotations de l'exercice			198 634	73 330	271 964
TOTAL			583 334	179 784	763 118

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			208 937	97 526	306 463
- à plus d'un an et cinq ans au plus			325 532	207 167	532 699
- à plus de cinq ans					
TOTAL			534 469	304 693	839 162

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus			1 389		1 389
- à plus d'un an et cinq ans au plus			10 513	1 747	12 260
- à plus de cinq ans					
TOTAL			11 902	1 747	13 649

Mont. pris en charge dans l'exercice			197 331	71 179	268 510
--------------------------------------	--	--	---------	--------	---------

Rappel : Redevance de crédit bail					293 853
-----------------------------------	--	--	--	--	---------

Engagements Financiers

3MA GROUP

Période du 01/07/22 au 30/06/23
Note N° 7

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
<u>Autres engagements donnés :</u>	
- Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	550 295
- Redevances de crédit-bail mobilier restant à payer	852 811
- Caution en faveur de DITRIMAG	
- Caution en faveur de LA POSTE	1 250 000
- Engagements en matière d'affacturage	
- Caution au titre des contributions directes	

TOTAL	2 653 106
-------	-----------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
<u>Autres engagements reçus :</u>	
Biens reçus en crédit bail mobilier (val. d'origine des biens mobiliers)	1 657 087
Garantie d'Etat PGE	2 261 878
Assurance Crédit sur créances cédées affacturage	1 108 372

TOTAL	5 027 337
-------	-----------

3MA GROUP

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

- Nantissement par 3ma Group au profit du CIC-EST et de la SOCIETE GENERALE de la créance sur CM-CIC FACTOR en vertu du contrat n°029775 signé le 21/11/2015 en garantie des lignes de crédit à court terme accordées à hauteur de 400.000 € et 200.000 € par ces deux banques.
- Caution personnelle et solidaire de la Banque BNP PARIBAS portant sur les sommes dues par 3ma Group à La Poste en règlement des affranchissements à hauteur de 1.250.000 €.

Effectif Moyen

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

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	38	
Employés, Agents de maîtrise et Techniciens	73	
Ouvriers	77	
Apprentis	7	

TOTAL

195

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS
(en euros)

[illegible]

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

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 9 NOVEMBRE 2023**

**AFFECTATION DU RESULTAT
Exercice clos le 30 juin 2023**

Affectation du résultat

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2023, soit la somme de (1.066.224,61) €, en totalité sur le compte « Autres réserves » qui passerait d'un montant de 3.192.248,61 à un montant de 2.126.024 €.

Il est rappelé les distributions de dividendes effectuées au titre des exercices précédents, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts :

	Dividende distribué	Montant éligible à l'abattement art.158 Code Général des Impôts	Montant non éligible à l'abattement
Exercice 2019/2020	0 €	0 €	0 €
Exercice 2020/2021	3.500.000 €	3.500.000 €	0 €
Exercice 2021/2022	0 €	0 €	0 €

- Affectation décidée par l'associé unique

2^{ème} DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023, soit la somme de (1.066.224,61) €, en totalité sur le compte « Autres réserves » qui passerait d'un montant de 3.192.248,61 à un montant de 2.126.024 €.

Il est rappelé les distributions de dividendes effectuées au titre des exercices précédents, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts :

	Dividende distribué	Montant éligible à l'abattement art.158 Code Général des Impôts	Montant non éligible à l'abattement
Exercice 2019/2020	0 €	0 €	0 €
Exercice 2020/2021	3.500.000 €	3.500.000 €	0 €
Exercice 2021/2022	0 €	0 €	0 €

L'associé unique approuve les dépenses effectuées au cours de l'exercice écoulé au titre des amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles visés à l'article 39-4 du Code Général des Impôts, pour un montant global de 49.670 € ainsi que l'impôt correspondant au taux théorique de 25 %, à savoir 12.417,5 €.

Certifiée conforme

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





EXPERTS-COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES
CONSEILS EN ÉCONOMIE D'ENTREPRISE

Hervé WENTZINGER
Christophe SPRAUEL
Christian BERTHOLD
Denis BERTHOLD
Christian CHARPILLOZ
Annabel CORDELLIER
Marina COSTANTINO
Xavier COURTEAUX
Olivier DEL ROSSO
Eric ESTREICH-BOUSSER
Arnaud GUTHERTZ
Sébastien GUY
Daniel KAISER
Frédéric LINDENMANN

Céline LEININGER
Francis WASSMER
Olivier LOBSTEIN
Stéphane LOGEL
Muriel MULLER
Christophe NITSCHÉ
Renaud PFLIEGER
Marion RUHLMANN
Julien SCHAEGIS
Mélodie SCHERER
Franck-Olivier THEOBALD
Frédéric WAGNER
Lucille YVARS

16 NOV. 2023

Tribunal judiciaire
de Colmar

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30.06.2023

3MA GROUP
Société par actions simplifiée unipersonnelle
Capital social : 12 287 900 €
9 rue Manfred Behr
68250 ROUFFACH
490 573 219 R.C.S. Colmar

* * *

FIBA SAS - SIEGE SOCIAL
7 avenue de l'Europe - Espace Européen de l'Entreprise - 67300 SCHILTIGHEIM
ADRESSE POSTALE : CS 60034 - 67013 STRASBOURG CEDEX
Tél. 03 88 18 59 59 - Fax 03 88 18 83 81 - E MAIL : strasbourg@groupe-fiba.fr
RCS Strasbourg 698 501 442 00090

Société par Actions Simplifiée au capital de 612 500 € - NAF 6920 Z - N° TVA Intr. : FR 49 698501442 - Lieu de juridiction : Strasbourg
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes - Inscrite au Tableau Régional de l'Ordre - Membre de la Cie Régionale de Colmar
BECM : IBAN : FR76 1189 9001 0000 0375 2614 546 - BIC : CMCIFR2A

Strasbourg, Haguenau, Molsheim, Sarre-Union, Saverne, Val de Moder, Wissembourg, Colmar, Mulhouse, Saint-Louis, Altkirch, Forbach, Creutzwald, Metz, Sarreguemines, Paris
www.groupe-fiba.fr



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 30.06.2023

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale de votre société, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3MA GROUP relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2023, 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 juillet 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

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

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 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 Schiltigheim, le 24 octobre 2023

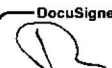
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

FIBA SAS

DocuSigned by:

8F62B61C98C343B...

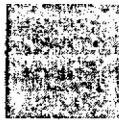
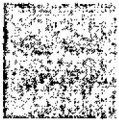
Francis WASSMER

DocuSigned by:

C5EF8D1AA54B42D...

Denis BERTHOLD

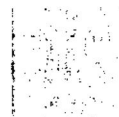
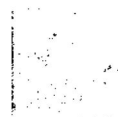
Membres de la Compagnie Régionale des
Commissaires aux Comptes de Colmar

3MA GROUP
9 RUE MANFRED BEHR
68250 ROUFFACH

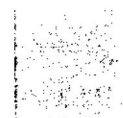
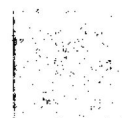


PLAQUETTE

30/06/2023



Bilan



Bilan Actif**3MA GROUP**

Période du 01/07/22 au 30/06/23

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2023	Net (N-1) 30/06/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	1 642 106	1 614 977	27 129	38 959
Fonds commercial	2 000		2 000	2 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 644 106	1 614 977	29 129	40 959
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 967	1 967		
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 033 341	1 658 410	374 931	607 319
Autres immobilisations corporelles	1 905 295	1 422 393	482 903	367 017
Immobilisations en cours	4 221		4 221	9 400
Avances et acomptes	26 845		26 845	10 785
TOTAL immobilisations corporelles :	3 971 668	3 082 770	888 898	994 522
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations	28 262 993	5 335 862	22 927 132	22 927 118
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	221 366		221 366	197 075
Autres immobilisations financières	395 468		395 468	423 508
TOTAL immobilisations financières :	28 879 828	5 335 862	23 543 966	23 547 701
ACTIF IMMOBILISÉ	34 495 602	10 033 609	24 461 993	24 583 182
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières	2 166 400	1 268 739	897 661	1 045 551
Stocks d'en-cours de product. de biens	248 528		248 528	221 907
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	75 970	18 497	57 473	73 281
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	2 490 898	1 287 236	1 203 662	1 340 739
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	4 171 649	58 355	4 113 294	5 914 424
Autres créances	1 739 333		1 739 333	1 923 964
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	5 910 981	58 355	5 852 627	7 838 388
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 310		2 310	488 155
Charges constatées d'avance	180 048		180 048	126 317
TOTAL disponibilités et divers :	182 359		182 359	614 472
ACTIF CIRCULANT	8 584 238	1 345 590	7 238 647	9 793 599
Frais d'émission d'emprunts à évaluer	24 373		24 373	35 347
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				

TOTAL GENERAL

43 104 212

11 379 199

31 725 013

34 412 127

Bilan Passif

Période du 01/07/22 au 30/06/23

3MA GROUP

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2023	Net (N-1) 30/06/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 12 287 900	12 287 900	12 287 900
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 575 385	1 575 385
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	1 228 790	1 228 790
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 192 249	2 535 708
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(1 066 225)	656 541
TOTAL situation nette :	17 218 100	18 284 324
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	22 559	36 504
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	104 237	100 998
CAPITAUX PROPRES	17 344 895	18 421 826

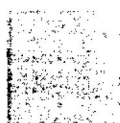
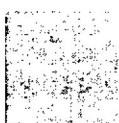
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

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

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 181 152	5 019 786
Emprunts et dettes financières divers	1 419 530	1 454 571
TOTAL dettes financières :	5 600 682	6 474 357
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	648 693	658 735
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 509 815	4 944 169
Dettes fiscales et sociales	1 944 540	2 433 615
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 585 957	1 341 407
TOTAL dettes diverses :	8 040 312	8 719 191
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES	90 430	81 021
DETTES	14 380 118	15 933 304

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

TOTAL GÉNÉRAL	31 725 013	34 412 127
----------------------	-------------------	-------------------



COMPTE DE RESULTAT



Compte de Resultat (Première Partie)

Période du 01/07/22 au 30/06/23

3MA GROUP

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/06/2023	Net (N-1) 30/06/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	6 702 278	72 702	6 774 981	6 409 321
Production vendue de services	14 122 626	620 544	14 743 170	17 524 894
Chiffres d'affaires nets	20 824 905	693 246	21 518 150	23 934 215
Production stockée			19 236	49 945
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			50 839	93 523
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			282 641	344 877
Autres produits			34 241	56 607
PRODUITS D'EXPLOITATION			21 905 108	24 479 167
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises (et droits de douane)				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement			2 501 412	2 753 927
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			146 763	(297 463)
Autres achats et charges externes			11 338 881	12 308 200
TOTAL charges externes :			13 987 056	14 764 664
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			281 513	259 585
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			6 193 670	5 845 698
Charges sociales			2 126 945	2 079 880
TOTAL charges de personnel :			8 320 614	7 925 579
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			479 400	463 906
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			49 346	128 662
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			528 746	592 568
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			59 529	190 490
CHARGES D'EXPLOITATION			23 177 459	23 732 886
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(1 272 351)	746 281

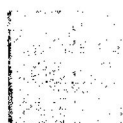
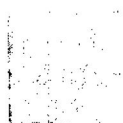
Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/07/22 au 30/06/23

3MA GROUP

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2023	Net (N-1) 30/06/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(1 272 351)	746 281
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	120 000	76 458
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	157 177	1 931
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		289
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	277 177	78 678
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	10 974	10 974
Intérêts et charges assimilées	144 496	85 289
Différences négatives de change		53
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	155 470	96 316
RÉSULTAT FINANCIER	121 707	(17 638)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(1 150 644)	728 643
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 826	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	66 619	4 556
Reprises sur provisions et transferts de charges	68 843	13 717
	141 288	18 273
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	70 965	195 708
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	137 306	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	33 897	45 593
	242 168	241 301
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(100 880)	(223 028)
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices	(185 300)	(150 926)
TOTAL DES PRODUITS	22 323 573	24 576 118
TOTAL DES CHARGES	23 389 797	23 919 577
BENEFICE OU PERTE	(1 066 225)	656 541

3MA GROUP



ANNEXE



3MA GROUP**ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE****DU 1er JUILLET 2022 AU 30 JUIN 2023****SOMMAIRE**

	Informations
	Non produites Produites

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

x

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT**2. Etat des immobilisations et des amortissements**

x

3. Etat des provisions

x

4. Etat des échéances des créances et des dettes

x

5. Informations et commentaires sur :**5.1 Eléments relevant de plusieurs postes du bilan**

x

5.2 Réévaluation

N/A

5.3 Frais d'établissement

N/A

5.4 Frais de recherche appliquée et de développement

N/A

5.5 Fonds commercial

x

5.6 Intérêts immobilisés

N/A

5.7 Intérêts sur éléments de l'actif circulant

N/A

5.8 Différence d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant

N/A

5.9 Avances aux dirigeants

N/A

5.10 Produits à recevoir

x

5.11 Charges à payer

x

5.12 Charges et produits constatés d'avance

x

5.13 Charges à répartir sur plusieurs exercices

N/A

5.14 Composition du capital

x

5.15 Parts bénéficiaires

N/A

5.16 Obligations convertibles

N/A

5.17 Ventilation du chiffre d'affaires net

x

5.18 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

x

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**6. Crédit-bail**

x

7. Engagements financiers

x

8. Dettes garanties par des sûretés réelles

x

9. Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

N/A

10. Accroissements et allègement de la dette future d'impôts

N/S

11. Effectif moyen

x

12. Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

N/A

13. Tableau des filiales et participations

x

N/A : non applicable

N/S : non significatif

3MA GROUP

ANNEXE AU 30 JUIN 2023

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 juin 2023, dont le total est de 31.725.013 €, et le compte de résultat présenté sous forme de liste font apparaître une perte de 1.066.225 € pour l'exercice 2022/2023.

L'exercice a eu une durée de 12 mois recouvrant la période du 1er juillet 2022 au 30 juin 2023.

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

Les comptes de l'exercice 2022/2023 ainsi que l'annexe ont été arrêtés par le Président.

3MA GROUP

Note n° 1 (page 1)

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2023 ont été élaborés et présentés dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

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

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999

La loi n° 83 353 du 30 avril 1983

Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983

Les règlements comptables :

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

CHANGEMENT DE METHODE :

* DE PRESENTATION DES COMPTES : NEANT

* D'ESTIMATION DES COMPTES : NEANT

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES :

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

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

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

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

3MA GROUP

Note n° 1 (page 2)

PARTICIPATIONS :

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

STOCKS :

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

CREANCES :

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

PROVISION REGLEMENTEES :

- **Amortissements dérogatoires :**

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

ENGAGEMENT DE RETRAITE :

La société n'a pas constaté ses engagements sous forme de provision.
Le montant des engagements de retraite qui s'élève à 599.308 € au 30 juin 2023 a été déterminé en fonction des paramètres suivants :

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

Par ailleurs, 3MA GROUP bénéficie d'un montant de deux couvertures d'engagements dont les valorisations au 30 juin 2023 s'élèvent à 49.013 €, ayant pour origine les versements effectués par la société CARTOPLAST, dont elle a repris les salariés.

3MA GROUP

Note n° 1 (page 3)

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES :

L'activité de la société 3MA GROUP est en recul de près de 10% par rapport à l'exercice précédent, du fait notamment de l'absence de toute opération électorale au cours de l'exercice.

Les charges de la société 3MA GROUP ont fortement été impactées durant cet exercice par les phénomènes d'inflation des matières premières (+5% en moyenne), la hausse des coûts liés à l'énergie (plus de 100 K€ en 6 mois depuis le début 2023), la hausse des coûts de main-d'œuvre de production (hausse du smic, hausse de plus de 6% des minimas conventionnels) et l'ensemble des frais généraux qui ont tous globalement suivi la même tendance.

Malgré les fortes tensions économiques et le ralentissement de l'activité lié à l'inflation, la société 3MA GROUP a poursuivi ses investissements avec plus de 400 K€ de matériels financés en crédit-bail et 350 K€ investis en fonds propres dont près de 200 K€ d'aménagements des installations existantes rendus nécessaires par la nouvelle construction de la SCI HOCHSTEINFELD.

La société 3MA GROUP a achevé le remboursement de ses dettes sociales « Covid » et a poursuivi le remboursement des PGE amortis sur cinq ans.

Au 30 juin 2023, le montant des créances cédées à CM-CIC Factor s'élevait à 1.419.530 €.

La société 3MA GROUP a déposé au titre de 2022 une demande de Crédit Impôt Recherche et une demande de Crédit Impôt Innovation à hauteur de 185.300 €.

Dans le cadre du litige qui oppose la société 3MA GROUP au fournisseur des masques de l'opération Marketplace Barrière-Covid (région Grand-Est), la société ENERGY CONSULTING a une nouvelle fois été déboutée en appel par le juge des référés, en parallèle la procédure devant le juge du fonds engagée par la société 3MA GROUP pour obtenir la résiliation de la vente est en cours.

La société 3MA GROUP a procédé durant l'exercice 2022/2023 à la dissolution et la transmission à titre universel du patrimoine social de la société GEM SERVICES à son profit à l'issue des formalités et à l'expiration du délai d'opposition des créanciers avec effet rétroactif fiscal au 1^{er} juillet 2022 engendrant un boni de fusion de 150.332 € constaté dans l'exercice.

Dans le cadre du litige qui opposait la société GEM SERVICES avec son fournisseur CANON France, concernant l'arrêt de la production sur les machines acquises fin 2020 et le contrat de service qui y était attaché, la société CANON France a finalement procédé à la reprise des machines dans le cadre d'un accord transactionnel trouvé avec la société 3MA GROUP.

3MA GROUP

Note n° 1 (page 4)

EVENEMENTS POSTERIEURS :

Néant.

Immobilisations

Période du 01/07/22 au 30/06/23

3MA GROUP

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 640 398		3 708
TOTAL Immobilisations incorporelles :	1 640 398		3 708
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	1 967		
Installations techniques et outillage industriel	2 154 495		94 733
Installations générales, agencements et divers	1 139 310		207 454
Matériel de transport	13 770		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	527 146		20 695
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	9 400		4 221
Avances et acomptes	10 785		26 845
TOTAL Immobilisations corporelles :	3 856 873		353 948
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	28 262 979		15
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	624 021		25 050
TOTAL Immobilisations financières :	28 887 000		25 065
TOTAL GENERAL	34 384 271		382 720

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions per cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			1 644 106	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :			1 644 106	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			1 967	
Install. techn., matériel et out. industriels		215 887	2 033 341	
Inst. générales, agencements et divers		2 972	1 343 793	
Matériel de transport		108	13 661	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			547 842	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	9 400		4 221	
Avances et acomptes	10 785		26 845	
TOTAL Immobilisations corporelles :	20 185	218 967	3 971 668	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		1	28 262 993	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		32 236	616 834	
TOTAL immobilisations financières :		32 237	28 879 828	
TOTAL GENERAL	20 185	251 204	34 495 602	

Amortissements

Période du 01/07/22 au 30/06/23

3MA GROUP

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	1 599 438	15 539		1 614 977
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 599 438	15 539		1 614 977
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	1 967			1 967
Installations techn. et outillage industriel	1 397 117	349 190	87 896	1 658 410
Inst. générales, agencements et divers	902 832	52 884	1 210	954 507
Matériel de transport	13 553	132	108	13 577
Mat. de bureau, informatique et mobil.	392 654	61 655		454 309
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 708 122	463 862	89 215	3 082 770
TOTAL GÉNÉRAL	4 307 561	479 400	89 215	4 697 747

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	15 539		
TOTAL immobilisations incorporelles :	15 539		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	349 190		
Installations générales, agencements et divers	52 884		
Matériel de transport	132		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	61 655		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	463 862		
TOTAL GÉNÉRAL	479 400		

Amortissements (suite)

Période du 01/07/22 au 30/06/23

3MA GROUP

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL Immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel	30 090	61 342
Installations générales, agencements et divers		518
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 807	6 983
Emballages récupérables et divers		
TOTAL Immobilisations corporelles :	33 897	68 843
TOTAL GENERAL	33 897	68 843

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	35 347		10 974	24 373
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/07/22 au 30/06/23

3MA GROUP

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	139 183	33 897	68 843	104 237
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	139 183	33 897	68 843	104 237

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

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	5 335 862			5 335 862
	1 278 812	8 423		1 287 236
	95 487	40 922	78 054	58 355
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	6 710 160	49 346	78 054	6 681 452

TOTAL GÉNÉRAL	6 906 341	83 243	203 894	6 785 689
----------------------	------------------	---------------	----------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/07/22 au 30/06/23

3MA GROUP

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	221 366		221 366
Autres immobilisations financières	395 468	4 893	390 575
TOTAL de l'actif immobilisé :	616 834	4 893	611 941
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	64 762		64 762
Autres créances clients	4 106 886	4 106 886	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 000	3 000	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	185 450	185 450	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	259 325	259 325	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 291 558	1 291 558	
TOTAL de l'actif circulant :	5 910 981	5 846 219	64 762
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	180 048	180 048	

TOTAL GÉNÉRAL	6 707 864	6 031 161	676 703
----------------------	------------------	------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	4 181 152	1 847 682	2 333 470	
Emprunts et dettes financières divers	1 419 530	1 419 530		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 509 815	4 509 815		
Personnel et comptes rattachés	602 755	602 755		
Sécurité sociale et autres organismes	691 176	691 176		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	592 349	592 349		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	58 259	58 259		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 353 939	1 353 939		
Autres dettes	232 018	232 018		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	90 430	90 430		

TOTAL GÉNÉRAL	13 731 425	11 397 955	2 333 470	
----------------------	-------------------	-------------------	------------------	--

Note n° 5.1

3MA GROUP**ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN****(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - articles 10 et 24 - 15)**

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

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

POSTES DU BILAN	Montant concernant des sociétés liées	Montant représenté par des effets de commerce
Titres de participations Créances clients et comptes rattachés Autres créances	22 927 132	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés Autres dettes	637 767 1 353 939	0

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

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

Note n° 5.5**3MA GROUP****FONDS COMMERCIAL**

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

Le poste "Fonds commercial" hors droit au bail s'élève à 2 000 €.

Le total des amortissements pour dépréciation s'élève à 0 €.

La valeur nette des Fonds au 30/06/2023 est donc de 2000 €.

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	6 315
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	2 004
Autres créances	1 289 553
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	1 297 873

Charges à Payer**3MA GROUP**Période du 01/07/22 au 30/06/23
Note N° 5.11

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 775
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	328 461
Dettes fiscales et sociales	862 622
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	202 082
TOTAL	1 395 940

Charges et Produits Constatés d'Avance

3MA GROUP

Période du 01/07/22 au 30/06/23
Note N° 5.12

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	180 048	90 430
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	180 048	90 430

Composition du Capital Social**3MA GROUP**Période du 01/07/22 au 30/06/23
Note N° 5.14

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

3MA GROUP

Période du 01/07/22 au 30/06/23

Note n° 5.17

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - art. 24-21)

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
La ventilation du chiffre d'affaire par secteur d'activité ne fait pas l'objet d'une publication en raison du caractère particulier de ces renseignements.	21 518 150
TOTAL	21 518 150

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
<u>Par marchés géographiques :</u>	
- FRANCE	20 824 905
- ETRANGER	693 246
TOTAL	21 518 150

Note n° 5.18**3ma GROUP****VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES**

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

	Résultat courant	Résultat exceptionnel	Participation	Résultat comptable
Avant impôt	-1 150 644	-100 880	0	-1 251 525
Impôt	25 193	-25 193		0
Crédits d'impôt	185 300			185 300
Après impôt	-990 537	-75 688	0	-1 066 225

Crédit-Bail**3MA GROUP**

Période du 01/07/22 au 30/06/23

Note N° 6

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			1 190 231	466 856	1 657 087
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			491 052	108 112	599 164
- dotations de l'exercice			210 816	73 043	283 859
TOTAL			488 383	285 701	774 064

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			384 700	106 454	491 154
- dotations de l'exercice			198 634	73 330	271 964
TOTAL			583 334	179 784	763 118

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			208 937	97 526	306 463
- à plus d'un an et cinq ans au plus			325 532	207 167	532 699
- à plus de cinq ans					
TOTAL			534 469	304 693	839 162

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus			1 389		1 389
- à plus d'un an et cinq ans au plus			10 513	1 747	12 260
- à plus de cinq ans					
TOTAL			11 902	1 747	13 649

Mont. pris en charge dans l'exercice			197 331	71 179	268 510
--------------------------------------	--	--	---------	--------	---------

Rappel : Redevance de crédit bail					293 853
-----------------------------------	--	--	--	--	---------

Engagements Financiers**3MA GROUP**Période du 01/07/22 au 30/06/23
Note N° 7

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
<u>Autres engagements donnés :</u>	
- Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	550 295
- Redevances de crédit-bail mobilier restant à payer	852 811
- Caution en faveur de DITRIMAG	
- Caution en faveur de LA POSTE	1 250 000
- Engagements en matière d'affacturage	
- Caution au titre des contributions directes	

TOTAL	2 653 106
-------	-----------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
<u>Autres engagements recus :</u>	
Biens reçus en crédit bail mobilier (val. d'origine des biens mobiliers)	1 657 087
Garantie d'Etat PGE	2 261 878
Assurance Crédit sur créances cédées affacturage	1 108 372

TOTAL	5 027 337
-------	-----------

Note n° 8

3MA GROUP

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

- Nantissement par 3ma Group au profit du CIC-EST et de la SOCIETE GENERALE de la créance sur CM-CIC FACTOR en vertu du contrat n°029775 signé le 21/11/2015 en garantie des lignes de crédit à court terme accordées à hauteur de 400.000 € et 200.000 € par ces deux banques.
- Caution personnelle et solidaire de la Banque BNP PARIBAS portant sur les sommes dues par 3ma Group à La Poste en règlement des affranchissements à hauteur de 1.250.000 €.

3MA GROUP

Période du 01/07/22 au 30/06/23

Note n° 11

Effectif Moyen

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

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	38	
Employés, Agents de maîtrise et Techniciens	73	
Ouvriers	77	
Apprentis	7	

TOTAL

195

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS
(en Euros)

[illegible]