

Bordereau attestant l'exactitude des informations - TOULOUSE - 3102 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 16/07/2024 - B2024/024178 - 2005 B 02250 - 483 593 380 - 3 R
DEVELOPPEMENT

SAS 3R Développement

Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	50	50		
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles	75 000	37 510	37 489	41 239
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL		75 050	37 560	37 489	41 239
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	5 646	3 610	2 035	2 822
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL		5 646	3 610	2 035	2 822
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	2 374 635		2 374 635	2 372 638
		Créances rattachées à des participations	508 985		508 985	419 546
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés	15		15	15
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	10 000		10 000	10 000
		TOTAL		2 893 635		2 893 635
Total de l'actif immobilisé			2 974 331	41 171	2 933 160	2 846 261
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL					
	Avances et acomptes versés sur commandes		4 073		4 073	
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	36 143		36 143	108 096
		Autres créances	599 052		599 052	211 721
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		635 195		635 195	319 818	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités		74 177		74 177	506 898	
TOTAL		74 177		74 177	506 898	
Charges constatées d'avance						
Total de l'actif circulant			713 447		713 447	826 716
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			3 687 778	41 171	3 646 607	3 672 977
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						419 546
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

SAS 3R Développement

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 640 000)	640 000	640 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	64 000	64 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	575 560	204 412
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	593 000	1 011 147
	Situation nette avant répartition	1 872 561	1 919 560
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		1 872 561	1 919 560
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 367 115	1 470 939
	Emprunts et dettes financières divers (3)	667	1 833
	Total	1 367 783	1 472 773
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 329	65 569
	Dettes fiscales et sociales	317 682	199 719
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	7 252	15 354
	Instruments de trésorerie		
	Total	406 263	280 644
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 774 046	1 753 417
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		3 646 607	3 672 977
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier	65 709	
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	1 261 806	1 366 967
	à moins d'un an	512 240	386 449
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

SAS 3R Développement

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	1 259 865		1 259 865	1 277 074
	Chiffre d'affaires net	1 259 865		1 259 865	1 277 074
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Charges d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			27 468	17 338
	Autres produits			22 932	153
	Total			1 310 266	1 294 566
	Marchandises	Achats			
		Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats			
Produits financiers		Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)			336 779	302 367
	Impôts, taxes et versements assimilés			14 400	17 454
	Salaires et traitements			385 333	406 133
	Charges sociales			193 568	211 905
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations	amortissements	5 412	5 138
		• sur actif circulant	provisions		
Charges financières	Autres charges			1	6 041
	Total			935 496	949 040
Résultat d'exploitation		A		374 770	345 525
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			599 994	924 994
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			19 423	
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières	Total			619 417	924 994
	Dotations financières aux amortissements et provisions				
Charges financières	Intérêts et charges assimilées (5)			18 944	19 842
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières	Total			18 944	19 842
	Résultat financier	D		600 473	905 151
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		975 243	1 250 676

SAS 3R Développement

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	10 000	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		14 205
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 000	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	10 000	14 205
Résultat exceptionnel		F	-14 205
Participation des salariés aux résultats		G	90 351
Impôt sur les bénéfices		H	134 972
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		593 000	1 011 147
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	22 928	146
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		34
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	42 702	
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SAS 3R Développement

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2023

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	6
2.1.4	Informations relatives aux filiales et participations	7
2.2	Capitaux propres	8
2.2.1	Capital social	8
2.2.2	Actions propres, parts bénéficiaires	8
2.2.3	Variation des capitaux propres	9
2.3	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	9
2.4	Compte de résultat	12
2.4.1	Ventilation du chiffre d'affaires	12
3	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	13
3.1	Engagements financiers donnés et reçus	13
3.2	Engagements pris en matière de crédit-bail	13
4	Informations relatives à l'effectif	15

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	75 050	-	-	75 050
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	4 771	876	-	5 647
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	4 771	876	-	5 647
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	2 792 184	101 436	10 000	2 883 620
	Autres titres immobilisés	15	-	-	15
	Prêts et autres immobilisations financières	10 000	-	-	10 000
	TOTAL IV	2 802 199	101 436	10 000	2 893 635
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	2 882 020	102 312	10 000	2 974 332

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		33 810	3 750	-	37 560
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 948	1 663	-	3 611
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		1 948	1 663	-	3 611
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		35 758	5 413	-	41 171

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Droit en usufruit	Linéaire	20 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	2 ans

Le droit temporaire sur l'usufruit des titres de participation d'une société s'amortit sur la durée de détention des titres, soit dans notre cas sur 20 ans.

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	33 810	3 750	-	-	-	37 560
Corporelles	1 948	1 663	-	-	-	3 611
Financières	-		-		-	-
TOTAL	35 758	5 413	-	-	-	41 171

2.1.4 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
COJER ENCASTRABLES	1 000 000€	100%	483 000		37 602 685€	/
	3 556 996€	700 000€		483 000	1 727 359€	/
	Observation :					
GAHERI DIFFUSION	16 000€	90%	265 550€		1 811 470€	/
	418 190€	45 000€		265 550€	34 408€	/
	Observation :					
SCI DES PYRENEES	1 000€	100%	3€		18 000€	349 729€
	-73 272€	/		3€	-19 619€	/
	Observation :					
SCI LILLE LESQUIN	7 622€	100%	1 619 100€		171 271€	9 994€
	13 783€	99 994€		1 619 000€	94 937€	/
	Observation :					
SCI 3R VEDAS	1 000€	99.70%	100€		118 314€	/
	/	/		100€	36 595€	/
	Observation :					
SCI 3R GARGAS	1 000€	99.70%	997€		12 600€	34 100€
	/	/		997€	- 1 728€	/
	Observation :					
SCI 3R MARTIGNAS	1 000€	99.70%	997€		9 000€	42 797€
	/	/		997€	- 2 730€	/
	Observation :					

SCI 3R CORBAS	1 000€ /	99.70% /	100€ 100€	/	155 682€ - 12 856€ /
	Observation :				
SCI 3R LUAN	1 000€ /	99.70% /	997€ 997€	/	9 000€ - 8 099€ /
	Observation :				
SCI 3R PERRAS	1 000€ /	99.70% /	997€ 997€	3 600€ - 6 374€	30 798€ /
	Observation :				
SAS 4R					
	Observation :				

2.2 Capitaux propres

2.2.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	64 000	640 000€
Mouvements :	/	/
.....		
.....		
.....		
Position fin de l'exercice	64 000	640 000€

2.2.2 Actions propres, parts bénéficiaires

2.2.3 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	640 000	-	-	640 000
Réserves, primes et écarts	268 413	371 148	-	639 560
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	1 011 148	593 001	1 011 148	593 001
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 919 560	964 148	1 011 148	1 872 561

2.3 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	508 985	-	508 985
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	10 000	-	10 000
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	36 143	36 143	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	11 908	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	54	-
	Groupe et associés	587 091	587 091	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	-	-	-
	Charges constatées d'avance	-	-	-
TOTAL		1 154 181	635 196	518 985

Prêts Accordés en cours d'exercice	85 798
Remboursements obtenus en cours d'exercice	10 000

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	148	148	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	1 366 968	105 162	434 581	827 225
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		81 329	81 329	-	-
Personnel et comptes rattachés		161 534	161 534	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		27 828	27 828	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	91 467	91 467	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	26 716	26 716	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 138	10 138	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		667	667	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		7 252	7 252	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		1 774 047	512 241	434 581	827 225

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	103 804
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	664

2.4 Compte de résultat

2.4.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	1 259 866	-	1 259 866
Chiffre d'affaires net	1 259 866	-	1 259 866

	Montant HT
Prestations de services Cojer Encastrables et refacturations	970 909
Mandat de présidence Cojer Encastrables	250 000
Prestations de services Gaheri Diffusion et refacturations	38 956
TOTAL	1 259 866

3 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

3.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Montant de l'engagement restant à la clôture de l'exercice
Caution donnée pour le prêt équipement GERE auprès de la Banque Courtois	Caution de 3R Développement envers 3ROveloppement envers 3RO	919 225€
<i>Nantissement de parts sociales auprès de la Caisse d'Epargne</i>	<i>Nantissement des parts sociales de la SCI Lille Lesquin selon acte de nantissement du 18/12/2020</i>	1 573 237€

3.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine				163 532	163 532
Amortissements :				33 526	33 526
— Cumuls exercices antérieurs					
— Dotation de l'exercice				31 772	31 772
TOTAL				65 299	65 299
Redevances payées :				59 472	59 472
— Cumuls exercices antérieurs					
— Exercices				42 715	42 715
TOTAL				102 188	102 188
Redevances restant à payer :				31 152	31 152
— A 1 an au plus	-	-	-		
— A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	25 783	25 783
— A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	56 935	56 935
Valeur résiduelle :				7 650	7 650
— A 1 an au plus					
— A plus d'1 an et 5 ans au plus				1 125	1 125
— A plus de 5 ans					
TOTAL				8 775	8 775

3.3 Provisions pour engagement de retraite et avantages assimilés

Engagement retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	299 410	299 410
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	
Total	-	299 410	299 410

4 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	5
Agents de maîtrise et Techniciens	-
Employés	-
Ouvriers	-
TOTAL	5

3R DEVELOPPEMENT

Société par actions simplifiée au capital de 640 000€
3 Avenue du Luan - 31130 BALMA
483 593 380 RCS TOULOUSE

EXTRAIT DE L'ACTE CONSTATANT LES DECISIONS UNANIMES DES ASSOCIES EN DATE DU 28 JUIN 2024

[...]

DECISION 2

Affectation du résultat

La collectivité des associés, à l'unanimité, après avoir pris connaissance :

- Du rapport du Directoire sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- Du rapport du Commissaire aux comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- Des observations formulées par le conseil de surveillance sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023,

Approuve la proposition du Directoire et après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 593 000 € et décide de l'affecter ainsi qu'il suit :

Affectation :

- Au compte « Autres réserves » : 593 000 €

Constate, conformément à l'article 243 bis du CGI, que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Dividendes éligibles à l'abattement <i>(sur option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu)</i>	Revenus non éligibles à la l'abattement
31/12/2022	640 000 €	
31/12/2021	640 000 €	
31/12/2020	450 000 €	

[...]

DECISION 6

Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

La collectivité des associés,

Confère tous pouvoirs Monsieur Rodney RIBES, Président du Directoire, ou à tout porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée et notamment à la SELARL STV AVOCATS – 2 rue du Lieutenant-Colonel Pélissier – 31000 TOULOUSE, pour effectuer toutes les formalités légales de publicités prévues par la loi et par les statuts, notamment la formalité de dépôt des comptes.

[...]

**Extrait certifié conforme par le Président du
Directoire**
Monsieur Rodney RIBES

Signature

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right, enclosed within a rectangular box.

Société 3R DÉVELOPPEMENT
SAS au capital de 640 000 euros
3 avenue de Luan
31130 BALMA
RCS TOULOUSE 483 593 380

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2023

Mr Jérôme BERGONZO
Commissaire aux Comptes
Inscrit sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes
Rattaché à la CRCC de Toulouse
10 Rue Latécoère
31180 ROUFFIAC TOLOSAN

Société 3R DÉVELOPPEMENT
SAS au capital de 640 000 euros
3 avenue de Luan
31130 BALMA
RCS TOULOUSE 483 593 380

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Aux associés,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3 R DÉVELOPPEMENT relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, 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 professionnelles applicable 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1/01/2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article 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 titres de participations, dont le montant figurant au bilan au 31/12/2023 s'établit à 2 374 635 € et les créances rattachées à des participations s'élèvent à 508 985 €. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consistés à nous assurer que cette valeur est au moins égale à la valeur actuelle.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble arrêtés dans les conditions rappelées précédemment et de la formation de 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 professionnelles applicables en France aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observations 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 documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

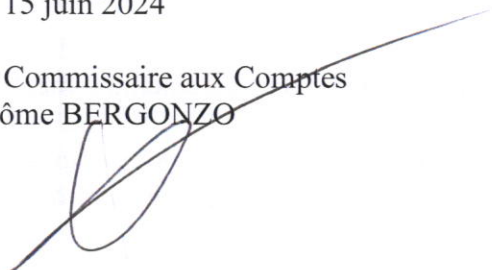
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Rouffiac,
Le 15 juin 2024

Le Commissaire aux Comptes
Jérôme BERGONZO



ANNEXE

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

Comptes annuels

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



SAS 3R Développement

Actif		Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires	50	50	
		Fonds commercial (1)			
		Autres immobilisations incorporelles	75 000	37 510	37 489
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	75 050	37 560	37 489
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions			
Actif circulant		Inst. techniques, mat. out. industriels			
		Autres immobilisations corporelles	5 646	3 610	2 035
		Immobilisations en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	5 646	3 610	2 035
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations	2 374 635		2 374 635
		Créances rattachées à des participations	508 985		508 985
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés	15		15
Actif circulant		Prêts			
		Autres immobilisations financières	10 000		10 000
		TOTAL	2 893 635		2 893 635
		TOTAL	2 893 635		2 802 199
	Total de l'actif immobilisé		2 974 331	41 171	2 933 160
					2 846 261
	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
		TOTAL			
Actif circulant		Avances et acomptes versés sur commandes	4 073		4 073
	Créances	Clients et comptes rattachés	36 143		36 143
		Autres créances	599 052		599 052
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	635 195		635 195
	Divers	Valeurs mobilières de placement			
		(dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	74 177		74 177
		TOTAL	74 177		74 177
Charges constatées d'avance					
Total de l'actif circulant		713 447		713 447	826 716
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		3 687 778	41 171	3 646 607	3 672 977
Renvois :		(1) Dont droit au bail			
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			419 546
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

SAS 3R Développement

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 640 000)	640 000	640 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	64 000	64 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	575 560	204 412
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	593 000	1 011 147
	Situation nette avant répartition	1 872 561	1 919 560
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		1 872 561	1 919 560
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
Dettes	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 367 115	1 470 939
	Emprunts et dettes financières divers (3)	667	1 833
Total		1 367 783	1 472 773
Dettes	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 329	65 569
	Dettes fiscales et sociales	317 682	199 719
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	7 252	15 354
	Instruments de trésorerie		
Total		406 263	280 644
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 774 046	1 753 417
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		3 646 607	3 672 977
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier	65 709	
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	1 261 806	1 366 967
	à moins d'un an	512 240	386 449
(3) dont emprunts participatifs			

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

SAS 3R Développement

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	1 259 865		1 259 865	1 277 074
	Chiffre d'affaires net	1 259 865		1 259 865	1 277 074
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			27 468	17 338
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			22 932	153
	Autres produits				
Total				1 310 266	1 294 566
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achat				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achat				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			336 779	302 367
	Impôts, taxes et versements assimilés			14 400	17 454
	Salaires et traitements			385 333	406 133
	Charges sociales			193 568	211 905
	Dotations d'exploitation			5 412	5 138
	Amortissements et provisions				
Autres charges	sur immobilisations				
	sur actif circulant				
	pour risques et charges				
Total				1	6 041
Total				935 496	949 040
Résultat d'exploitation A				374 770	345 525
Opér. courant	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			599 994	924 994
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			19 423	
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total			619 417	924 994
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			18 944	19 842
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				18 944	19 842
Résultat financier D				600 473	905 151
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E				975 243	1 250 676

SAS 3R Développement

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	10 000	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		14 205
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 000	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	10 000	14 205
Résultat exceptionnel		F	-14 205
Participation des salariés aux résultats		G	90 351
Impôt sur les bénéfices		H	134 972
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		593 000	1 011 147
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	22 928	146
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		34
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	42 702	
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

SAS 3R Développement

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2023



Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	6
2.1.4	Informations relatives aux filiales et participations	7
2.2	Capitaux propres	8
2.2.1	Capital social	8
2.2.2	Actions propres, parts bénéficiaires	8
2.2.3	Variation des capitaux propres	9
2.3	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	9
2.4	Compte de résultat	12
2.4.1	Ventilation du chiffre d'affaires	12
3	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	13
3.1	Engagements financiers donnés et reçus	13
3.2	Engagements pris en matière de crédit-bail	13
4	Informations relatives à l'effectif	15



1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.



2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés



2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	75 050	-	-	75 050
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencets et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	4 771	876	-	5 647
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	4 771	876	-	5 647
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	2 792 184	101 436	10 000	2 883 620
	Autres titres immobilisés	15	-	-	15
	Prêts et autres immobilisations financières	10 000	-	-	10 000
	TOTAL IV	2 802 199	101 436	10 000	2 893 635
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	2 882 020	102 312	10 000	2 974 332

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II	33 810	3 750	-	37 560
Terrains	-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 948	1 663	3 611
	Emballages récupérables et divers	-	-	-
TOTAL III	1 948	1 663	-	3 611
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)	35 758	5 413	-	41 171

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Droit en usufruit	Linéaire	20 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	2 ans

Le droit temporaire sur l'usufruit des titres de participation d'une société s'amorti sur la durée de détention des titres, soit dans notre cas sur 20 ans.

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	33 810	3 750	-	-	-	37 560
Corporelles	1 948	1 663	-	-	-	3 611
Financières	-		-		-	-
TOTAL	35 758	5 413	-	-	-	41 171

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

2.1.4 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
COJER ENCASTRABLES	1 000 000€	100%	483 000		39 229 900€	/
	5 284 356€	/		483 000	1 665 055€	/
	Observation :					
GAHERI DIFFUSION	16 000€	90%	265 550€		1 574 043€	/
	452 597€	/		265 550€	12 744€	/
	Observation :					
SCI DES PYRENEES	1 000€	100%	3€		15 000€	349 729€
	-92 892€	/		3€	-35 251€	/
	Observation :					
SCI LILLE LESQUIN	7 622€	100%	1 619 100€		175 660€	99 988€
	8 721€	99 994€		1 619 000€	100 247€	/
	Observation :					
SCI 3R VEDAS	1 000€	99.70%	100€		97 367€	/
	36 596€	/		100€	276 314€	/
	Observation :					
SCI 3R GARGAS	1 000€	99.70%	997€		8 400€	34 100€
	- 1 728€	/		997€	- 397€	/
	Observation :					
SCI 3R MARTIGNAS	1 000€	99.70%	997€		11 590€	42 797€
	-2 731€	/		997€	- 1 539€	/
	Observation :					



SCI 3R CORBAS	1 000€	99.70%	100€	150 000€	155 682€
	-12 857€	/	100€	36 442€	/
	Observation :				
SCI 3R LUAN	1 000€	99.70%	997€	/	64 000€
	-8 099€	/	997€	- 49 437€	/
	Observation :				
SCI 3R PERRAS	1 000€	99.70%	997€	3 600€	30 798€
	/	/	997€	- 6 374€	/
	Observation :				
SAS 4R					
	Observation :				

2.2 Capitaux propres

2.2.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	64 000	640 000€
Mouvements :	/	/
.....		
.....		
.....		
Position fin de l'exercice	64 000	640 000€

2.2.2 Actions propres, parts bénéficiaires

2.2.3 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	640 000	-	-	640 000
Réserves, primes et écarts	268 413	371 148	-	639 560
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	1 011 148	593 001	1 011 148	593 001
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 919 560	964 148	1 011 148	1 872 561

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

2.3 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	508 985	-	508 985
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	10 000	-	10 000
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	36 143	36 143	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	11 908	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	54	-
	Groupe et associés	587 091	587 091	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	-	-	-
	Charges constatées d'avance	-	-	-
TOTAL		1 154 181	635 196	518 985

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Prêts Accordés en cours d'exercice	85 798
Remboursements obtenus en cours d'exercice	10 000

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	148	148	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	1 366 968	105 162	434 581	827 225
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		81 329	81 329	-	-
Personnel et comptes rattachés		161 534	161 534	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		27 828	27 828	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	91 467	91 467	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	26 716	26 716	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 138	10 138	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		667	667	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		7 252	7 252	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		1 774 047	512 241	434 581	827 225

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	103 804
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	664

2.4 Compte de résultat

2.4.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	1 259 866	-	1 259 866
Chiffre d'affaires net	1 259 866	-	1 259 866

	Montant HT
Prestations de services Cojer Encastrables et refacturations	970 909
Mandat de présidence Cojer Encastrables	250 000
Prestations de services Gaheri Diffusion et refacturations	38 956
TOTAL	1 259 866

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

3 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

3.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Montant de l'engagement restant à la clôture de l'exercice
Caution donnée pour le prêt équipement GERE auprès de la Banque Courtois	Caution de 3R Développement envers 3ROveloppement envers 3RO	919 225€
Nantissement de parts sociales auprès de la Caisse d'Epargne	Nantissement des parts sociales de la SCI Lille Lesquin selon acte de nantissement du 18/12/2020	1 573 237€



3.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine				163 532	163 532
Amortissements :				33 526	33 526
— Cumuls exercices antérieurs					
— Dotation de l'exercice				31 772	31 772
TOTAL				65 299	65 299
Redevances payées :				59 472	59 472
— Cumuls exercices antérieurs					
— Exercices				42 715	42 715
TOTAL				102 188	102 188
Redevances restant à payer :				31 152	31 152
— A 1 an au plus	-	-	-		
— A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	25 783	25 783
— A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	56 935	56 935
Valeur résiduelle :				7 650	7 650
— A 1 an au plus					
— A plus d'1 an et 5 ans au plus				1 125	1 125
— A plus de 5 ans					
TOTAL				8 775	8 775

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

3.3 Provisions pour engagement de retraite et avantages assimilés

Engagement retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	299 410	299 410
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Total	-	299 410	299 410

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

4 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	5
Agents de maîtrise et Techniciens	-
Employés	-
Ouvriers	-
TOTAL	5

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL