

Exercice clos le 31 décembre

2024

Comptes annuels

SAS 3ID DESAMIENTAGE

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**



SAS 3ID DESAMIANPAGE

ETATS FINANCIERS



BILAN - ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/12/24			Valeurs au 31/12/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				535
Fonds commercial (1)	1 000		1 000	1 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	17 170	3 775	13 395	15 186
Installations tech., matériel et outillages industriels	32 210	9 105	23 105	15 119
Autres immobilisations corporelles	39 568	26 580	12 988	54 328
Immobilisations corporelles en cours	4 853		4 853	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	18 489		18 489	15 092
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	113 290	39 461	73 830	101 261
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	50 472		50 472	34 704
En-cours de production (biens et services)				28 931
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	545 109		545 109	651 903
Clients douteux, litigieux (3)				2 084
Autres créances (3)	58 775		58 775	60 324
Groupe et associés (3)	1 087 778		1 087 778	58 369
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	3 128		3 128	50 933
Charges constatées d'avance (3)	15 194		15 194	2 196
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 760 457		1 760 457	889 444
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 873 747	39 461	1 834 287	990 705

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

224 521

22 438

SAS 3ID DESAMANTAGE

ETATS FINANCIERS



BILAN - PASSIF

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 37 000)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Groupe et associés

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

Valeurs
au 31/12/24Valeurs
au 31/12/23

37 000

37 000

-10 556

-100 931

49 506

90 375

75 949

26 444

75 949

26 444

17 855

29 915

1 297 288

510 180

130 557

252 661

139 037

17 153

160 116

141 102

13 484

13 251

1 758 337

964 261

1 834 287

990 705

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

1 758 337

964 261

17 855

29 915



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	01/01/24 Au 31/12/24	% CA	01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises			42 139	3	-42 139	-100
Production vendue (biens et services)	1 665 829	100	1 181 220	97	484 609	41
Montant net du chiffre d'affaires	1 665 829	100	1 223 360	100	442 469	36
Production stockée	-28 931	-2	28 931	2	-57 862	-200
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	549		7 398	1	-6 850	-93
Autres produits	38		10		28	281
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 637 484	98	1 259 699	103	377 785	30
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			42 139	3	-42 139	-100
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	54 125	3	34 718	3	19 407	56
Variation de stocks	-15 768	-1	-4 181		-11 587	-277
Autres achats et charges externes	998 477	60	639 987	52	358 490	56
Impôts, taxes et versements assimilés	17 661	1	9 819	1	7 842	80
Salaires et traitements	388 823	23	292 345	24	96 478	33
Charges sociales	141 823	9	111 664	9	30 159	27
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	21 848	1	22 386	2	-538	-2
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			549		-549	-100
Dotations aux provisions						
Autres charges	479		4 401		-3 922	-89
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 607 468	96	1 153 828	94	453 640	39
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	30 016	2	105 871	9	-75 854	-72
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	1 481		196		1 284	654
Autres intérêts et produits assimilés (3)	14 403	1	7		14 396	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	15 884	1	204		15 680	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	28 676	2	15 644	1	13 032	83
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	28 676	2	15 644	1	13 032	83
RÉSULTAT FINANCIER	-12 792	-1	-15 440	-1	2 648	17
RÉSULTAT COURANT avant impôts	17 224	1	90 431	7	-73 207	-81
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	77 962	5			77 962	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	77 962	5			77 962	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	25		56		-31	-55
Sur opérations en capital	30 240	2			30 240	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	30 265	2	56		30 209	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	47 696	3	-56		47 752	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	15 415	1			15 415	
TOTAL DES PRODUITS	1 731 329	104	1 259 903	103	471 427	37
TOTAL DES CHARGES	1 681 824	101	1 169 528	96	512 296	44
Bénéfice ou Perte	49 506	3	90 375	7	-40 869	-45

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

15 883

28 299

196

13 785

Annexe



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 1 834 286,58 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 49 505,54 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 06/05/2025.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

1. Intégration fiscale

La société est intégrée fiscalement depuis le 1^{er} janvier 2022 avec la SAS Hestia Invest.

2. Consolidation

La société consolidante est la SAS Hestia Invest - 4 rue des rouges gorges - 86580 VOUNEUIL-SOUS-BIARD.

3. Convention de trésorerie & gestion centralisée de trésorerie

Au sein du groupe HESTIA INVEST, une convention de gestion centralisée de trésorerie a été signée et prend effet à compter du 1^{er} janvier 2023. Ces avances de trésorerie sont rémunérées au taux de 3.5%.

Au sein du groupe HESTIA INVEST, plusieurs conventions de centralisation de trésorerie ont été mises en place en 2024. Ces conventions sont conclues pour une durée indéterminée. Les avances accordées ou reçues sont rémunérées au taux de 3.5%. HESTIA INVEST est la société centralisatrice.

La mise en place de ce cash-pooling conduit à centraliser chaque jour la trésorerie au niveau de la société mère ; ce qui explique l'absence de trésorerie dans les comptes de la société au 31 décembre 2024.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport sont inscrits à l'actif en frais d'établissement.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	3 à 10 ans
- Installations techniques	3 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	3 à 5 ans
- Transports	3 à 5 ans
- Matériels informatiques	3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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.



IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

FONDS COMMERCIAL				
Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds Commercial	1 000			1 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	1 000			1 000

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

1 000

(Partiel)

SAS 3ID DESAMIANPAGE

ETATS FINANCIERS



ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	2 133		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions		9 070		
	Sur sol propre		8 100		
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		20 317		13 574
	Inst. générales, agencts & aménagts divers		4 322		2 235
	Autres immos corporelles		69 428		
	Matériel de transport		2 754		2 264
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				5 352
Avances et acomptes					
TOTAL			113 990		23 425
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		15 092		13 359
TOTAL			15 092		13 359
TOTAL GENERAL			131 215		36 785

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		1 133	1 000	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions				9 070	
	Sur sol propre				8 100	
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		1 680		32 210	
	Inst. gal. agen. amé. divers		1 665		4 892	
	Autres immos corporelles		39 769		29 659	
	Mat. bureau, inform., mobilier				5 018	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours		500		4 853	
	Avances et acomptes					
TOTAL				43 614	93 801	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			9 963	18 489	
TOTAL				9 963	18 489	
TOTAL GENERAL				54 709	113 290	



ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		598	208	806	
TOTAL		598	208	806	
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				1 588
	Sur sol d'autrui	607	981		2 187
	Inst. générales agen. aménag.	1 377	810		
Inst. techniques matériel et outil. industriels		5 197	4 685	777	9 105
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	2 281	1 441		3 721
	Matériel de transport	18 980	12 806	10 759	21 027
	Mat. bureau et informatiq., mob.	914	918		1 832
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		29 357	21 641	11 537	39 461
TOTAL GENERAL		29 954	21 848	12 342	39 461

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						



CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles	175 288	15 470	22 317	137 501
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	175 288	15 470	22 317	137 501

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles	12 618	37 213	49 831
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	12 618	37 213	49 831

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.	37 945	94 682		132 628		27 754		27 754
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	37 945	94 682		132 628		27 754		27 754



ACTIF CIRCULANT

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	18 489		18 489
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	545 109	335 783	209 327
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	209	209	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres			
	coll. publiques	46 858	46 858	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 087 778	1 087 778	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	11 709	11 709	
	Charges constatées d'avance	15 194	15 194	
TOTAUX		1 725 346	1 497 530	227 816
RENVIS	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



LES EFFECTIFS

LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	10,00	9,00
Ingénieurs et cadres	1,00	2,00
Agents de maîtrise	3,00	1,00
Employés et techniciens	1,00	1,00
Ouvriers	5,00	5,00



COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	209 327
Autres créances	11 089
Disponibilités	
TOTAL	220 416



CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	37 000,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	37 000,00	1,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)		
Report à nouveau de l'exercice précédent		-100 931
Résultat de l'exercice précédent		90 375
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		-10 556
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		-10 556
TOTAL DES AFFECTATIONS		-10 556



ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	17 855	17 855		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	269 594	269 594		
Personnel & comptes rattachés	36 656	36 656		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	44 189	44 189		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	77 925	77 925		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 346	1 346		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 297 288	1 297 288		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	13 484	13 484		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 758 337	1 758 337		

RENOIS

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exer.

(2) Montant divers emprunts, dett/associés



COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

17 768

139 037

52 624

5 306

TOTAL DES CHARGES À PAYER
214 735



TABLEAU DES VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	37 000			37 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	-100 931	90 375		-10 556
Résultat de l'exercice	90 375	49 506	90 375	49 506
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	26 444	139 880	90 375	75 949



ENGAGEMENTS

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Engagement de départ à la retraite

Les engagements en matière d'indemnité de départ à la retraite ne sont pas comptabilisés au passif de la société mais font l'objet d'une information au titre des engagements hors bilan.

Les hypothèses retenues pour calculer l'engagement de retraite au 31 décembre 2024 sont indiquées ci-dessous. Elles concernent l'ensemble du personnel affecté à la convention collective « Propreté » et le personnel Etam affecté à la convention collective « Bâtiment ».

L'indemnité due au personnel ouvrier du bâtiment est couverte par la caisse PROBTP prévoyance à laquelle cotise la société.

Hypothèses de calcul retenues :

- Augmentation annuelle des salaires : 3,00%
- Taux d'actualisation : 3,38%
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Taux de charges patronales : entre 34 et 60% suivant catégorie de personnel et convention collective
- Table de mortalité : TH002-TF002
- Taux de rotation du personnel : 1%
- Méthode de calcul : rétrospective prorata temporis

En fonction de ces hypothèses, la dette actuarielle au 31 décembre 2024 est de 1 663 euros.



CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	30 016	30 016		30 016
RÉSULTAT FINANCIER	-12 792	-12 792		-12 792
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	47 696	47 696		47 696
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

3ID DESAMANTAGE

Société par actions simplifiée au capital de 37 000 euros

Siège social : ZA Les Plaines – Rue de Mordecet

26320 SAINT-MARCEL-LES-VALENCE

880 009 485 R.C.S. ROMANS

EXTRAIT DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE PRISES PAR ACTE ÉCRIT EN DATE DU 30 JUIN 2025

(...)

Etant préalablement rappelé ce qui suit :

Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ont été établis et arrêtés par la Présidente de la Société, la Société GROUPE 3ID, représentée par Monsieur Alain TANGUY.

(...)

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice pour 2.475,28 euros à la réserve légale, pour 10.556 euros au poste « *Report à nouveau* » ce qui porte ce poste à 0 euros et pour 36.474,26 euros au poste « *Autres Réserves* » ce qui porte ce poste à 36.474,26 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

Signé par :

39F0557CB6AA4E2...

POUR EXTRAIT CERTIFIÉ CONFORME

LE PRÉSIDENT

LA SOCIÉTÉ GROUPE 3ID

REPRÉSENTÉ PAR LA SOCIÉTÉ FINANCIÈRE LIFE

ELLE-MÊME REPRÉSENTÉE PAR LA SOCIÉTÉ HESTIA INVEST

ELLE-MÊME REPRÉSENTÉE PAR LA SOCIÉTÉ GROUPE TANGUY-INVESTISSEMENT

ELLE-MÊME REPRÉSENTÉE PAR M. ALAIN TANGUY

3ID Désamiantage

Société par Actions Simplifiée

ZA les Plaines

rue de Mordecet

26320 ST MARCEL LES VALENCE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

3ID Désamiantage

Société par Actions Simplifiée

ZA les Plaines

rue de Mordecet

26320 ST MARCEL LES VALENCE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

À l'Associé unique de la société 3ID Désamiantage

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3ID Désamiantage relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, 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.

Société par actions simplifiée au capital de 2 201 424 €
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Paris Ile-de-France
Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre
572 028 041 RCS Nanterre
TVA : FR 02 572 028 041

Une entité du réseau Deloitte

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le Code de Commerce et par le Code de Déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

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.821-55 du Code de Commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la Direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la Direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 27 juin 2025

Le Commissaire aux Comptes

Deloitte & Associés

 *Thierry QUERON*

Thierry QUERON



BILAN - ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/12/24			Valeurs au 31/12/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				535
Fonds commercial (1)	1 000		1 000	1 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	17 170	3 775	13 395	15 186
Installations tech., matériel et outillages industriels	32 210	9 105	23 105	15 119
Autres immobilisations corporelles	39 568	26 580	12 988	54 328
Immobilisations corporelles en cours	4 853		4 853	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	18 489		18 489	15 092
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	113 290	39 461	73 830	101 261
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	50 472		50 472	34 704
En-cours de production (biens et services)				28 931
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	545 109		545 109	651 903
Clients douteux, litigieux (3)				2 084
Autres créances (3)	58 775		58 775	60 324
Groupe et associés (3)	1 087 778		1 087 778	58 369
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	3 128		3 128	50 933
Charges constatées d'avance (3)	15 194		15 194	2 196
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 760 457		1 760 457	889 444
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 873 747	39 461	1 834 287	990 705

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN - PASSIF

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 37 000)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Groupe et associés

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

Valeurs
au 31/12/24Valeurs
au 31/12/23

37 000

37 000

-10 556

-100 931

49 506

90 375

75 949

26 444

75 949

26 444

17 855

29 915

1 297 288

510 180

130 557

252 661

139 037

17 153

160 116

141 102

13 484

13 251

1 758 337

964 261

1 834 287

990 705

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

1 758 337

964 261

17 855

29 915



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	01/01/24 Au 31/12/24	% CA	01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises			42 139	3	-42 139	-100
Production vendue (biens et services)	1 665 829	100	1 181 220	97	484 609	41
Montant net du chiffre d'affaires	1 665 829	100	1 223 360	100	442 469	36
Production stockée	-28 931	-2	28 931	2	-57 862	-200
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	549		7 398	1	-6 850	-93
Autres produits	38		10		28	281
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 637 484	98	1 259 699	103	377 785	30
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			42 139	3	-42 139	-100
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	54 125	3	34 718	3	19 407	56
Variation de stocks	-15 768	-1	-4 181		-11 587	-277
Autres achats et charges externes	998 477	60	639 987	52	358 490	56
Impôts, taxes et versements assimilés	17 661	1	9 819	1	7 842	80
Salaires et traitements	388 823	23	292 345	24	96 478	33
Charges sociales	141 823	9	111 664	9	30 159	27
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	21 848	1	22 386	2	-538	-2
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			549		-549	-100
Dotations aux provisions						
Autres charges	479		4 401		-3 922	-89
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 607 468	96	1 153 828	94	453 640	39
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	30 016	2	105 871	9	-75 854	-72
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	1 481		196		1 284	654
Autres intérêts et produits assimilés (3)	14 403	1	7		14 396	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	15 884	1	204		15 680	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	28 676	2	15 644	1	13 032	83
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	28 676	2	15 644	1	13 032	83
RÉSULTAT FINANCIER	-12 792	-1	-15 440	-1	2 648	17
RÉSULTAT COURANT avant impôts	17 224	1	90 431	7	-73 207	-81
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	77 962	5			77 962	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	77 962	5			77 962	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	25		56		-31	-55
Sur opérations en capital	30 240	2			30 240	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	30 265	2	56		30 209	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	47 696	3	-56		47 752	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	15 415	1			15 415	
TOTAL DES PRODUITS	1 731 329	104	1 259 903	103	471 427	37
TOTAL DES CHARGES	1 681 824	101	1 169 528	96	512 296	44
Bénéfice ou Perte	49 506	3	90 375	7	-40 869	-45

(3) Dont produits concernant les entités liées

15 883

196

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

28 299

13 785

Annexe



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 1 834 286,58 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 49 505,54 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 06/05/2025.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

1. Intégration fiscale

La société est intégrée fiscalement depuis le 1^{er} janvier 2022 avec la SAS Hestia Invest.

2. Consolidation

La société consolidante est la SAS Hestia Invest - 4 rue des rouges gorges - 86580 VOUNEUIL-SOUS-BIARD.

3. Convention de trésorerie & gestion centralisée de trésorerie

Au sein du groupe HESTIA INVEST, une convention de gestion centralisée de trésorerie a été signée et prend effet à compter du 1^{er} janvier 2023. Ces avances de trésorerie sont rémunérées au taux de 3.5%.

Au sein du groupe HESTIA INVEST, plusieurs conventions de centralisation de trésorerie ont été mises en place en 2024. Ces conventions sont conclues pour une durée indéterminée. Les avances accordées ou reçues sont rémunérées au taux de 3.5%. HESTIA INVEST est la société centralisatrice.

La mise en place de ce cash-pooling conduit à centraliser chaque jour la trésorerie au niveau de la société mère ; ce qui explique l'absence de trésorerie dans les comptes de la société au 31 décembre 2024.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport sont inscrits à l'actif en frais d'établissement.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	3 à 10 ans
- Installations techniques	3 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	3 à 5 ans
- Transports	3 à 5 ans
- Matériels informatiques	3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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.



IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

FONDS COMMERCIAL				
Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds Commercial	1 000			1 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	1 000			1 000

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES 1 000
(Partiel)

SAS 3ID DESAMIANPAGE

ETATS FINANCIERS



ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	2 133		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	9 070		
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.	8 100		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		20 317		13 574
		Inst. générales, agencts & aménagts divers	4 322		2 235
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	69 428		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	2 754		2 264
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				5 352
	Avances et acomptes				
TOTAL			113 990		23 425
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		15 092		13 359
TOTAL			15 092		13 359
TOTAL GENERAL			131 215		36 785

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		1 133	1 000	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui			9 070	
		Inst. gal. agen. amé. cons			8 100	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			1 680	32 210	
		Inst. gal. agen. amé. divers		1 665	4 892	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		39 769	29 659	
		Mat. bureau, inform., mobilier			5 018	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours			500	4 853	
	Avances et acomptes					
TOTAL				43 614	93 801	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			9 963	18 489	
TOTAL				9 963	18 489	
TOTAL GENERAL				54 709	113 290	



ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles			598	208	806	
TOTAL			598	208	806	
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui	607	981		1 588	
	Inst. générales agen. aménag.	1 377	810		2 187	
Inst. techniques matériel et outil. industriels			5 197	4 685	777	9 105
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	2 281	1 441		3 721	
	Matériel de transport	18 980	12 806	10 759	21 027	
	Mat. bureau et informatiq., mob.	914	918		1 832	
	Emballages récupérables divers					
TOTAL			29 357	21 641	11 537	39 461
TOTAL GENERAL			29 954	21 848	12 342	39 461

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.								
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.								
Emballages réc. divers								
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						



CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles	175 288	15 470	22 317	137 501
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	175 288	15 470	22 317	137 501

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles	12 618	37 213	49 831
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	12 618	37 213	49 831

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.	37 945	94 682		132 628		27 754		27 754
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	37 945	94 682		132 628		27 754		27 754



ACTIF CIRCULANT

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	18 489		18 489
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	545 109	545 109	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	209	209	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres			
	coll. publiques	46 858	46 858	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 087 778	1 087 778	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	11 709	11 709	
	Charges constatées d'avance	15 194	15 194	
TOTAUX		1 725 346	1 706 857	18 489
RENOVOIS	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



LES EFFECTIFS

LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	10,00	9,00
Ingénieurs et cadres	1,00	2,00
Agents de maîtrise	3,00	1,00
Employés et techniciens	1,00	1,00
Ouvriers	5,00	5,00



COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	209 327
Autres créances	11 089
Disponibilités	
TOTAL	220 416



CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES

NOMBRE

VALEUR
NOMINALE

Titres composant le capital social au début de l'exercice
Titres émis pendant l'exercice
Titres remboursés pendant l'exercice
Titres composant le capital social à la fin d'exercice

37 000,00

37 000,00

1,00

1,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent
Résultat de l'exercice précédent
Prélèvements sur
les réserves
(à détailler)

-100 931
90 375

Total des prélèvements sur les réserves

TOTAL DES ORIGINES

-10 556

Affectations aux réserves

Dividendes
Autres répartitions
Report à nouveau

- Réserves légales
- Autres réserves

-10 556

TOTAL DES AFFECTATIONS

-10 556



ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	17 855	17 855		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	269 594	269 594		
Personnel & comptes rattachés	36 656	36 656		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	44 189	44 189		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	77 925	77 925		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 346	1 346		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 297 288	1 297 288		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	13 484	13 484		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 758 337	1 758 337		

RENOIS

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(2) Emprunts remboursés en cours d'exer.

Montant divers emprunts, dett/associés



COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	17 768
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 037
Dettes fiscales et sociales	52 624
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	5 306
TOTAL DES CHARGES À PAYER	214 735



TABLEAU DES VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	37 000			37 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	-100 931	90 375		-10 556
Résultat de l'exercice	90 375	49 506	90 375	49 506
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	26 444	139 880	90 375	75 949



ENGAGEMENTS

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Engagement de départ à la retraite

Les engagements en matière d'indemnité de départ à la retraite ne sont pas comptabilisés au passif de la société mais font l'objet d'une information au titre des engagements hors bilan.

Les hypothèses retenues pour calculer l'engagement de retraite au 31 décembre 2024 sont indiquées ci-dessous. Elles concernent l'ensemble du personnel affecté à la convention collective « Propreté » et le personnel Etam affecté à la convention collective « Bâtiment ».

L'indemnité due au personnel ouvrier du bâtiment est couverte par la caisse PROBTP prévoyance à laquelle cotise la société.

Hypothèses de calcul retenues :

- Augmentation annuelle des salaires : 3,00%
- Taux d'actualisation : 3,38%
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Taux de charges patronales : entre 34 et 60% suivant catégorie de personnel et convention collective
- Table de mortalité : TH002-TF002
- Taux de rotation du personnel : 1%
- Méthode de calcul : rétrospective prorata temporis

En fonction de ces hypothèses, la dette actuarielle au 31 décembre 2024 est de 1 663 euros.



CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	30 016	30 016		30 016
RÉSULTAT FINANCIER	-12 792	-12 792		-12 792
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	47 696	47 696		47 696
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				