

3ID NORD

Société par actions simplifiée au capital de 250 248 euros

Siège social : ZA Les Plaines – Rue de Mordecet

26320 SAINT-MARCEL-LES-VALENCE

892 733 395 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 217.238,06 euros au poste « *Autres réserves* » ce qui porte ce poste à 268.606,06 euros.

L'associé unique décide de distribuer 50 000 euros de dividendes de sorte que chaque action entraîne un dividende de 0.20 euros (nombre arrondi) la valeur nominale d'une action étant de 1 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que le montant des dividendes mis en paiement au cours des trois derniers exercices, ainsi que les montants éligibles et non éligibles à l'abattement de 40 % ont été les suivants :

EXERCICE	ELIGIBLE A L'ABATTEMENT DE 40 %	NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT
2023	-	100 000 €
2022	-	400 000 €
2021	-	-

**POUR EXTRAIT CERTIFIÉ CONFORME
LE PRÉSIDENT**

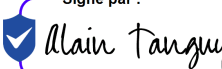
LA SOCIÉTÉ GROUPE 3ID

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

Signé par :

39F0557CB6AA4E2...

Exercice clos le 31 décembre

2024

Comptes annuels

SAS 3ID NORD

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL





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	9 159	5 496	3 664	5 496
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 633	4 091	2 543	3 869
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	93 771	28 471	65 300	56 618
Installations tech., matériel et outillages industriels	183 818	71 247	112 571	101 723
Autres immobilisations corporelles	109 038	81 551	27 487	30 692
Immobilisations corporelles en cours	38 303		38 303	
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	18 471		18 471	17 685
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	459 194	190 855	268 339	216 082
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	28 767		28 767	43 353
En-cours de production (biens et services)	311 179		311 179	366 388
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	1 043 014		1 043 014	1 622 008
Clients douteux, litigieux (3)	412 371	153 164	259 207	39 776
Autres créances (3)	139 190		139 190	161 094
Groupe et associés (3)	3 596 321		3 596 321	202 218
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 551		2 551	295 690
Charges constatées d'avance (3)	4 837		4 837	4 854
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 538 231	153 164	5 385 067	2 735 381
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	5 997 424	344 019	5 653 405	2 951 464

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN - PASSIF

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au 31/12/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 250 248)	250 248	250 248
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	25 025	22 567
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	51 368	28 766
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	267 238	125 060
SITUATION NETTE	593 879	426 641
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	593 879	426 641
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)	36 290	62 390
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	3 851 753	905 851
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	611 462	519 265
Fournisseurs, factures non parvenues	102 871	511 217
Dettes fiscales et sociales	305 737	424 887
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	151 412	101 213
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	5 059 527	2 524 823
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	5 653 405	2 951 464

(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

8 332

5 051 194

468

35 822

2 489 001



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						
Production vendue (biens et services)	6 062 679	100	4 303 547	100	1 759 132	41
Montant net du chiffre d'affaires	6 062 679	100	4 303 547	100	1 759 132	41
Production stockée	-55 209	-1	97 107	2	-152 316	-157
Production immobilisée	37 600	1			37 600	
Subventions d'exploitation	17 106		4 669		12 437	266
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	33 907	1	24 996	1	8 910	36
Autres produits	62		397		-335	-84
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	6 096 145	101	4 430 715	103	1 665 430	38
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	412 014	7	424 818	10	-12 804	-3
Variation de stocks	14 586		-10 536		25 122	238
Autres achats et charges externes	3 499 645	58	2 233 924	52	1 265 720	57
Impôts, taxes et versements assimilés	24 268		48 762	1	-24 494	-50
Salaires et traitements	1 045 989	17	1 022 370	24	23 619	2
Charges sociales	519 799	9	440 702	10	79 097	18
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort	55 522	1	39 167	1	16 355	42
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	153 164	3	33 207	1	119 957	361
Dotations aux provisions						
Autres charges	7 792		7 529		263	3
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	5 732 778	95	4 239 942	99	1 492 836	35
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	363 367	6	190 773	4	172 594	90
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)	7 553		3 096		4 457	144
Autres intérêts et produits assimilés (3)	52 560	1	291		52 269	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	60 113	1	3 387		56 726	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	62 616	1	21 219		41 397	195
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	62 616	1	21 219		41 397	195
RÉSULTAT FINANCIER	-2 503		-17 832		15 329	86
RÉSULTAT COURANT avant impôts	360 865	6	172 941	4	187 924	109
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	552		2 269		-1 717	-76
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	552		2 269		-1 717	-76
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-552		-2 269		1 717	76
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	93 075	2	45 612	1	47 463	104
TOTAL DES PRODUITS	6 156 258	102	4 434 102	103	1 722 156	39
TOTAL DES CHARGES	5 889 020	97	4 309 042	100	1 579 978	37
Bénéfice ou Perte	267 238	4	125 060	3	142 178	114

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

52 463

60 864

17 612

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 5 653 405,45 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 267 238,06 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.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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.

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	1 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	4 ans
- Matériels et outillages	3 à 10 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.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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

FRAIS D'ÉTABLISSEMENT

Désignation	VALEUR NETTE	Taux d'amortissement
Frais de constitution	3 664	20,00
Frais de premier établissement		
- Frais de prospection		
- Frais de publicité		
Frais d'augmentation de capital et d'opérations diverses		
TOTAL DES FRAIS D'ÉTABLISSEMENT	3 664	



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	9 159		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	6 633		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencts & aménagts construct.	76 371		17 400
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		141 950		41 868
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	2 886 54 851 41 879		8 023 1 398
	Immobilisations corporelles en cours				38 303
	Avances et acomptes				
		TOTAL	317 938		106 992
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		17 685		786
		TOTAL	17 685		786
		TOTAL GENERAL	351 415		107 778

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			9 159	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			6 633	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons			93 771	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				183 818	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			2 886 62 874 43 277	
	Immobilisations corporelles en cours				38 303	
	Avances et acomptes					
		TOTAL			424 930	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				18 471	
		TOTAL			18 471	
		TOTAL GENERAL			459 194	



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		3 664	1 832		5 496
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		2 764	1 327		4 091
TOTAL		6 428	3 159		9 586
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	19 753	8 718		28 471
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		40 228	31 019		71 247
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	2 079	209		2 288
	Matériel de transport	48 683	3 334		52 017
	Mat. bureau et informatiq., mob.	18 163	9 082		27 245
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		128 905	52 363		181 268
TOTAL GENERAL		135 333	55 522		190 855

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 à 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	572 175	152 277	120 997	298 902
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	572 175	152 277	120 997	298 902

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles	179 332	129 386	308 718
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	179 332	129 386	308 718

	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.	118 196	155 147		273 343	5 300	67 462		72 762
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	118 196	155 147		273 343	5 300	67 462		72 762



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	18 471		18 471
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	412 371		412 371
	Autres créances clients	1 043 014	1 034 255	8 759
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	5 005	5 005	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres			
	coll. publiques	134 185	134 185	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	3 596 321	3 596 321	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	4 837	4 837	
TOTAUX		5 214 204	4 774 603	439 601
RENVOIS	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



LES EFFECTIFS

LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	36,00	36,00
Ingénieurs et cadres	6,00	4,00
Agents de maîtrise	3,00	4,00
Employés et techniciens	5,00	4,00
Ouvriers	21,00	23,00
Apprentis	1,00	1,00



CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	250 248,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	250 248,00	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		125 060
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		125 060
Affectations aux réserves	- Réserves légales	2 458
	- Autres réserves	22 602
Dividendes		100 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		125 060



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	36 290	27 958	8 332	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	714 334	714 334		
Personnel & comptes rattachés	35 146	35 146		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	100 064	100 064		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	167 776	167 776		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 752	2 752		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	3 851 753	3 851 753		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	151 412	151 412		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	5 059 527	5 051 194	8 332	

RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice
		Emprunts remboursés en cours d'exer.
	(2)	Montant divers emprunts, dett/associés

26 568



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

15 188

102 871

56 751

81 870

TOTAL DES CHARGES À PAYER

256 680



TABLEAU DES VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	250 248			250 248
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	22 567	2 458		25 025
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	28 766	22 602		51 368
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	125 060	267 238	125 060	267 238
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	426 641	292 298	125 060	593 879



ENGAGEMENTS

INDEMNITÉ 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 2 216 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	363 367	363 367		363 367
RÉSULTAT FINANCIER	-2 503	-2 503		-2 503
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-552	-552		-552
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

Détail des comptes

3ID Nord

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 Nord

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 Nord

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 Nord 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.

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

The signature of Thierry QUERON is written in black ink. It features a blue shield icon with a white checkmark to the left of the name '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	9 159	5 496	3 664	5 496
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 633	4 091	2 543	3 869
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	93 771	28 471	65 300	56 618
Installations tech., matériel et outillages industriels	183 818	71 247	112 571	101 723
Autres immobilisations corporelles	109 038	81 551	27 487	30 692
Immobilisations corporelles en cours	38 303		38 303	
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	18 471		18 471	17 685
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	459 194	190 855	268 339	216 082
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	28 767		28 767	43 353
En-cours de production (biens et services)	311 179		311 179	366 388
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	1 043 014		1 043 014	1 622 008
Clients douteux, litigieux (3)	412 371	153 164	259 207	39 776
Autres créances (3)	139 190		139 190	161 094
Groupe et associés (3)	3 596 321		3 596 321	202 218
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 551		2 551	295 690
Charges constatées d'avance (3)	4 837		4 837	4 854
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 538 231	153 164	5 385 067	2 735 381
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	5 997 424	344 019	5 653 405	2 951 464

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

421 130

81 830



BILAN - PASSIF

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 250 248)

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

250 248

250 248

25 025

22 567

51 368

28 766

267 238

125 060

593 879

426 641

593 879

426 641

36 290

62 390

3 851 753

905 851

611 462

519 265

102 871

511 217

305 737

424 887

151 412

101 213

5 059 527

2 524 823

5 653 405

2 951 464

(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

8 332

35 822

5 051 194

2 489 001

468



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						
Production vendue (biens et services)	6 062 679	100	4 303 547	100	1 759 132	41
Montant net du chiffre d'affaires	6 062 679	100	4 303 547	100	1 759 132	41
Production stockée	-55 209	-1	97 107	2	-152 316	-157
Production immobilisée	37 600	1			37 600	
Subventions d'exploitation	17 106		4 669		12 437	266
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	33 907	1	24 996	1	8 910	36
Autres produits	62		397		-335	-84
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	6 096 145	101	4 430 715	103	1 665 430	38
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	412 014	7	424 818	10	-12 804	-3
Variation de stocks	14 586		-10 536		25 122	238
Autres achats et charges externes	3 499 645	58	2 233 924	52	1 265 720	57
Impôts, taxes et versements assimilés	24 268		48 762	1	-24 494	-50
Salaires et traitements	1 045 989	17	1 022 370	24	23 619	2
Charges sociales	519 799	9	440 702	10	79 097	18
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort	55 522	1	39 167	1	16 355	42
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	153 164	3	33 207	1	119 957	361
Dotations aux provisions						
Autres charges	7 792		7 529		263	3
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	5 732 778	95	4 239 942	99	1 492 836	35
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	363 367	6	190 773	4	172 594	90
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)	7 553		3 096		4 457	144
Autres intérêts et produits assimilés (3)	52 560	1	291		52 269	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	60 113	1	3 387		56 726	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	62 616	1	21 219		41 397	195
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	62 616	1	21 219		41 397	195
RÉSULTAT FINANCIER	-2 503		-17 832		15 329	86
RÉSULTAT COURANT avant impôts	360 865	6	172 941	4	187 924	109
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	552		2 269		-1 717	-76
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	552		2 269		-1 717	-76
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-552		-2 269		1 717	76
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	93 075	2	45 612	1	47 463	104
TOTAL DES PRODUITS	6 156 258	102	4 434 102	103	1 722 156	39
TOTAL DES CHARGES	5 889 020	97	4 309 042	100	1 579 978	37
Bénéfice ou Perte	267 238	4	125 060	3	142 178	114

(3) Dont produits concernant les entités liées

52 463

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

60 864

17 612

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 5 653 405,45 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 267 238,06 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.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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.

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	1 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	4 ans
- Matériels et outillages	3 à 10 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.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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

FRAIS D'ÉTABLISSEMENT

Désignation	VALEUR NETTE	Taux d'amortissement
Frais de constitution	3 664	20,00
Frais de premier établissement		
- Frais de prospection		
- Frais de publicité		
Frais d'augmentation de capital et d'opérations diverses		
TOTAL DES FRAIS D'ÉTABLISSEMENT	3 664	



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	9 159		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL	6 633		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre			76 371		17 400
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				141 950		41 868
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			2 886		
		Matériel de transport			54 851		8 023
		Matériel de bureau & mobilier informatique			41 879		1 398
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours						38 303	
Avances et acomptes							
TOTAL					317 938		106 992
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières				17 685		786
TOTAL					17 685		786
TOTAL GENERAL					351 415		107 778

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			9 159	
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			6 633	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre				93 771	
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				183 818		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				2 886	
		Matériel de transport				62 874	
		Mat. bureau, inform., mobilier				43 277	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours					38 303		
Avances et acomptes							
TOTAL						424 930	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					18 471	
TOTAL						18 471	
TOTAL GENERAL						459 194	



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			3 664	1 832		5 496
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles			2 764	1 327		4 091
TOTAL			6 428	3 159		9 586
Terrains						
Constructions	Sur sol propre		19 753	8 718		28 471
	Sur sol d'autrui					
	Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels			40 228	31 019		71 247
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.		2 079	209		2 288
	Matériel de transport		48 683	3 334		52 017
	Mat. bureau et informatiq., mob.		18 163	9 082		27 245
	Emballages récupérables divers					
TOTAL			128 905	52 363		181 268
TOTAL GENERAL			135 333	55 522		190 855

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	572 175	152 277	120 997	298 902
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	572 175	152 277	120 997	298 902

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles	179 332	129 386	308 718
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	179 332	129 386	308 718

	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.	118 196	155 147		273 343	5 300	67 462		72 762
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	118 196	155 147		273 343	5 300	67 462		72 762



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	18 471		18 471
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	412 371		412 371
	Autres créances clients	1 043 014	1 034 255	8 759
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	5 005	5 005	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres			
	coll. publiques	134 185	134 185	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	3 596 321	3 596 321	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	4 837	4 837	
TOTAUX		5 214 204	4 774 603	439 601
RENOVOIS	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



LES EFFECTIFS

LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	36,00	36,00
Ingénieurs et cadres	6,00	4,00
Agents de maîtrise	3,00	4,00
Employés et techniciens	5,00	4,00
Ouvriers	21,00	23,00
Apprentis	1,00	1,00



CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	250 248,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	250 248,00	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		125 060
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		125 060
Affectations aux réserves	- Réserves légales	2 458
	- Autres réserves	22 602
Dividendes		100 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		125 060



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	36 290	27 958	8 332	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	714 334	714 334		
Personnel & comptes rattachés	35 146	35 146		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	100 064	100 064		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	167 776	167 776		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 752	2 752		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	3 851 753	3 851 753		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	151 412	151 412		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	5 059 527	5 051 194	8 332	

RENOIS

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(2) Emprunts remboursés en cours d'exer.

Montant divers emprunts, dett/associés

26 568



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	15 188
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	102 871
Dettes fiscales et sociales	56 751
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	81 870
TOTAL DES CHARGES À PAYER	256 680



TABLEAU DES VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	250 248			250 248
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	22 567	2 458		25 025
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	28 766	22 602		51 368
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	125 060	267 238	125 060	267 238
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	426 641	292 298	125 060	593 879



ENGAGEMENTS

INDEMNITÉ 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 2 216 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	363 367	380 202	93 701	269 666
RÉSULTAT FINANCIER	-2 503	-2 503	-626	-1 877
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-552			-552
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				