

3ID GROUPE

Société par actions simplifiée au capital de 1435113 euros
Siège social : RUE DE MORDECET, LES PLAINES
26320 SAINT-MARCEL-LES-VALENCE
809.136.922 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 FINANCIERE LIFE, représentée par Monsieur Alain TANGUY.

(...)

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter l'intégralité de la perte au poste « *Autres Réserves* » ce qui porte le montant à 4.552.556,42 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	-	2 500 000 €
2022	-	2 000 000 €
2021	-	200 000 €

POUR EXTRAIT CERTIFIÉ CONFORME

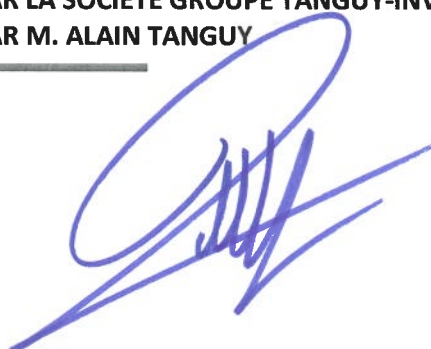
LE PRÉSIDENT

LA SOCIÉTÉ FINANCIÈRE LIFE

REPRÉSENTÉ PAR LA SOCIÉTÉ HESTIA INVEST

ELLE-MÊME REPRÉSENTÉE PAR LA SOCIÉTÉ GROUPE TANGUY-INVESTISSEMENT

ELLE-MÊME REPRÉSENTÉE PAR M. ALAIN TANGUY



Exercice clos le 31 décembre

2024

Comptes annuels

SAS GROUPE 3ID

le 30/06/2025

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



SAS GROUPE 3ID

ETATS FINANCIERS

BILAN - ACTIF

ACTIF

	Valeurs au 31/12/24			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/23
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	324 374	292 597	31 778	32 631
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	5 259		5 259	
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	975 769	816 496	159 273	118 960
Installations tech., matériel et outillages industriels	730 520	721 860	8 660	
Autres immobilisations corporelles	1 021 453	937 138	84 315	66 527
Immobilisations corporelles en cours	703		703	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	11 750 933		11 750 933	15 296 113
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 001 383		9 001 383	71 258
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	23 810 394	2 768 091	21 042 303	15 585 489
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	5 002 046		5 002 046	116 570
Clients douteux, litigieux (3)	741 688	660 281	81 406	
Clients Factures à établir (3)	974 767		974 767	120 000
Autres créances (3)	1 634 421		1 634 421	5 181
Groupe et associés (3)	1 674 978		1 674 978	3 471 022
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	552		552	107 325
Charges constatées d'avance (3)	33 253		33 253	4 081
TOTAL ACTIF CIRCULANT	10 061 704	660 281	9 401 423	3 824 179
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	33 872 099	3 428 372	30 443 727	19 409 668

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

SAS GROUPE 3ID**ETATS FINANCIERS****BILAN - PASSIF**

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au 31/12/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 1 435 113)	1 435 113	1 435 113
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	143 511	143 511
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 634 103	6 307 840
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-81 547	826 263
SITUATION NETTE	6 131 181	8 712 728
Subventions d'investissement	508	1 486
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 131 689	8 714 214
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)	267 443	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	54 456	1 063 143
Groupe et associés	14 738 064	9 471 765
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	298	
Fournisseurs	7 484 874	22 619
Fournisseurs, factures non parvenues	211 547	12 076
Dettes fiscales et sociales	1 203 233	125 838
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	352 123	13
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	24 312 037	10 695 454
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	30 443 727	19 409 668

(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

16 492

24 295 545

130 803

998 319

9 697 135

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)	3 734 809	100	1 084 697	100	2 650 111	244
Montant net du chiffre d'affaires	3 734 809	100	1 084 697	100	2 650 111	244
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	7 000				7 000	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	806 154	22			806 154	
Autres produits	150 035	4	2 810		147 226	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 697 998	126	1 087 507	100	3 610 491	332
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	22 294	1			22 294	
Variation de stocks	13 610				13 610	
Autres achats et charges externes	2 312 503	62	811 791	75	1 500 712	185
Impôts, taxes et versements assimilés	88 733	2	44 429	4	44 304	100
Salaires et traitements	2 160 918	58	354 272	33	1 806 646	510
Charges sociales	813 900	22	88 535	8	725 365	819
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	126 056	3	56 886	5	69 170	122
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	660 281	18			660 281	
Dotations aux provisions						
Autres charges	27 227	1	5		27 221	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	6 225 523	167	1 355 919	125	4 869 604	359
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-1 527 524	-41	-268 412	-25	-1 259 113	-469
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)	1 804 427	48	1 279 824	118	524 603	41
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	271 591	7	99 819	9	171 772	172
Autres intérêts et produits assimilés (3)	20 843	1	26		20 818	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 096 861	56	1 379 669	127	717 192	52
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	650 224	17	283 627	26	366 597	129
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	650 224	17	283 627	26	366 597	129
RÉSULTAT FINANCIER	1 446 637	39	1 096 042	101	350 595	32
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-80 887	-2	827 630	76	-908 518	-110
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	2 851				2 851	
Sur opérations en capital	11 109		978		10 131	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 960		978		12 982	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	10 492		2 345		8 147	347
Sur opérations en capital	4 127				4 127	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	14 619		2 345		12 274	523
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-659		-1 367		708	52
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	6 808 819	182	2 468 154	228	4 340 665	176
TOTAL DES CHARGES	6 890 366	184	1 641 891	151	5 248 475	320
Bénéfice ou Perte	-81 547	-2	826 263	76	-907 810	-110

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

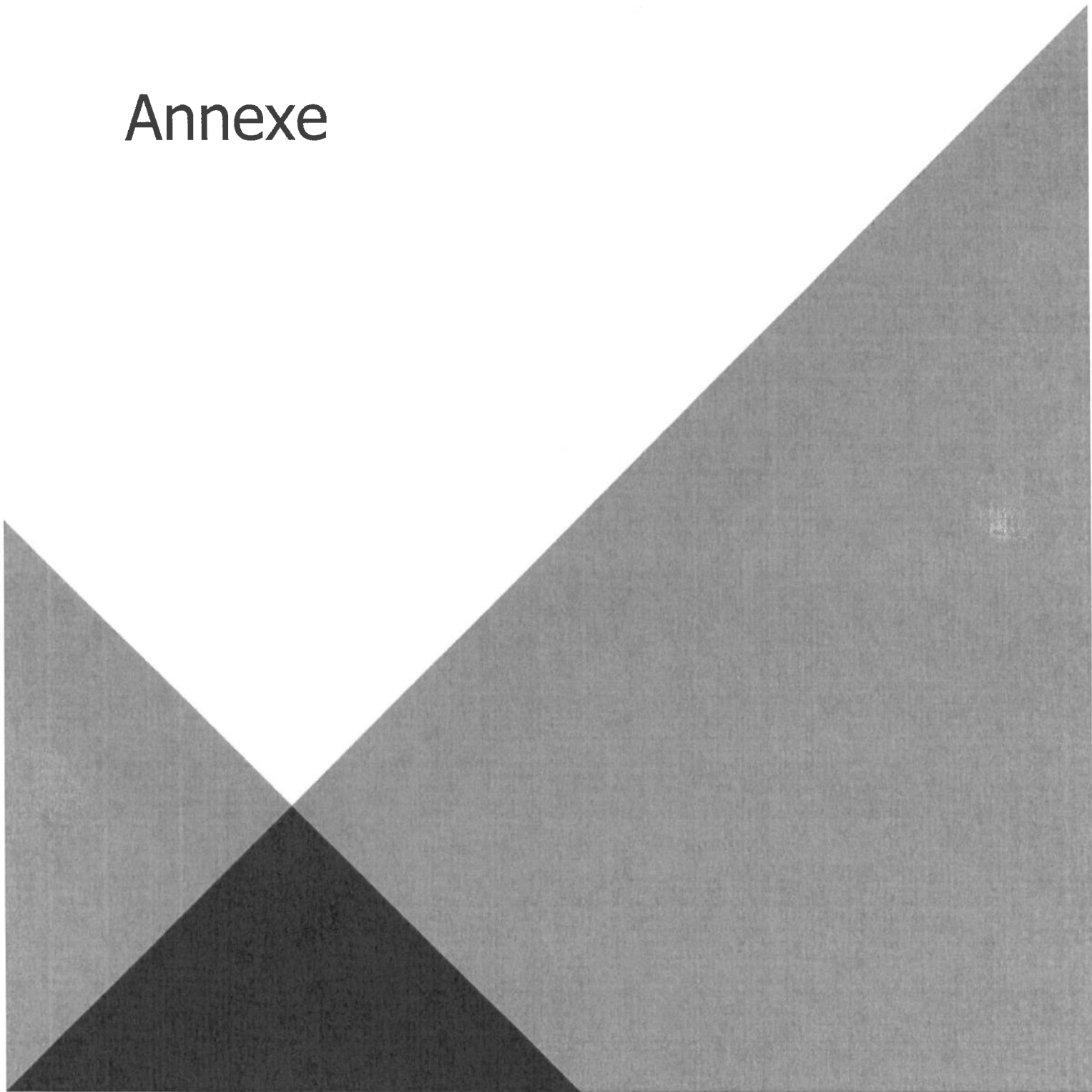
2 096 600

641 685

1 379 643

280 094

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 30 443 726,52 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -81 546,58 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

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.

4. Opérations de restructuration

Dans le cadre d'une opération de restructuration du groupe, il a été décidé en date du 31 décembre 2024, de procéder aux fusions absorptions des SAS 3ID et 3ID RENOVATION (les absorbées) au sein de la SAS GROUPE 3ID (l'absorbante).

Ces opérations ont été réalisées avec une date d'effet fiscale et comptable rétroactive au 1^{er} janvier 2024. L'absorbante détenant l'intégralité des titres des absorbées, les fusions ont été soumises à la procédure simplifiée. Les opérations, internes au groupe HESTIA INVEST, ont été réalisées à la valeur nette comptable.

La société 3ID a apporté un actif net d'une valeur de 5 038 455 €. Suite à l'annulation des titres détenus par Groupe 3ID pour un montant total de 12 000 006 € un mali technique a été constaté pour 6 961 551 €. Ce mali est affecté aux actifs financiers apportés par la société 3ID.

La société 3ID RENOVATION a apporté un actif net d'une valeur de 1 058 243 €. Suite à l'annulation des titres détenus par Groupe 3ID pour un montant total de 3 000 114 € un mali technique a été constaté pour 1 941 871 €. Ce mali est intégralement affecté aux actifs financiers apportés par la société 3ID RENOVATION.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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.

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	5 à 20 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	4 à 10 ans
- Logiciels	1 à 5 ans
- Matériel de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau	3 à 10 ans
- Insta. généré. agenc, amen, div,	10 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	10 ans
- Concess. log, et brevets	3 à 5 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 ont pu perdre notablement de la valeur.

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.

SAS GROUPE 3ID

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	74 025		255 608
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions		191 982		665 051
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				118 736
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				730 520
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				40 042
	Inst. générales, agencés & aménagés divers				403 829
	Autres immos corporelles		24 201		401 952
	Matériel de transport		184 449		
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				17 351
	Avances et acomptes				
TOTAL			400 632		2 377 480
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		15 296 113		12 636 163
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		71 258		8 976 693
TOTAL			15 367 371		21 612 856
TOTAL GENERAL			15 842 028		24 245 944

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			329 633	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions				857 033	
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui				118 736	
	Inst. gal. agen. amé. cons				730 520	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				40 042	
	Inst. gal. agen. amé. divers				403 829	
	Autres immos corporelles		24 201		577 582	
	Matériel de transport		8 819			
	Mat. bureau, inform., mobilier					
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours		16 648		703	
	Avances et acomptes					
TOTAL			49 667		2 728 444	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			16 181 343	11 750 933	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			46 568	9 001 383	
TOTAL				16 227 910	20 752 317	
TOTAL GENERAL				16 277 577	23 810 394	

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		263 559	29 037		292 597
TOTAL		263 559	29 037		292 597
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	676 600	30 875		707 475
	Inst. générales agen. aménag.	102 554	6 467		109 021
Inst. techniques matériel et outil. industriels		711 899	9 961		721 860
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	33 194	864		34 059
	Matériel de transport	414 983	9 602	25 204	399 381
	Mat. bureau et informatiq., mob.	474 954	39 250	10 505	503 699
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		2 414 184	97 019	35 709	2 475 494
TOTAL GENERAL		2 677 744	126 056	35 709	2 768 091

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

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	223 064	57 614	49 983	115 467
Immobilisations en cours				
TOTAL	223 064	57 614	49 983	115 467

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	59 109	56 577	115 686
Immobilisations en cours			
TOTAL	59 109	56 577	115 686

	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.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	45 961	67 419		113 380	25 553			25 553
Immobilisations en cours								
TOTAL	45 961	67 419		113 380	25 553			25 553



LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
3ID - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCEL LES VALENCE - 3			100,00	
3ID RENOVATION - 0 RUE DE MORCEDET 26320 SAINT-MAR			100,00	
3ID NORD - 0 Quartier les Plaines, Rue de Mordecet 26320 S	250 248	76 393	100,00	267 238
ASSISTANCE DROME ARDECHE VAUCL - 0 Z.A LES PLAINES 2	1 742 022	669 010	100,00	1 102 043
3ID DESAMANTAGE - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCE	37 000	-10 556	100,00	49 506
ASSISTANCE SAVOIE - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCE	788 888	45 976	100,00	-120 184
ASSISTANCE ISERE - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCEL	48 641	-34 511	100,00	86 994
ASSISTANCE PROVENCE ALPES - 0 Z.A LES PLAINES 26320 S	1 633 545	204 946	100,00	471 434
ASSISTANCE BOURGOGNE - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST M	350 250	-171 106	100,00	86 164
ASSISTANCE COTE D'AZUR - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST M	1 003 019	163 402	100,00	212 639
ASSISTANCE LORRAINE - 4 RUE DES ROUGES GORGES 865	1 650 810	165 088	97,76	247 529
MIDI PYRENEES ASSISTANCE - 4 RUE DES ROUGES GORGE	82 140	1 669 697	54,95	104 037
ASSISTANCE LANGUEDOC ROUSSILLO - 4 RUE DES ROUGE	122 806	1 193 713	69,87	351 181
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
ASSISTANCE RHONE ALPES - 4 RUE DES ROUGES GORGES -	56 716	254 757	34,76	-397 166
ASSISTANCE ILE DE FRANCE - 4 RUE DES ROUGES GORGES	55 452	28 076	33,28	473 085
AQUITAINE ASSISTANCE - 4 RUE DES ROUGES GORGES - L	45 030	806 682	17,83	3 323
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
3ID - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCEL LES VALENCE - 398741777			100,00							
3ID RENOVATION - 0 RUE DE MORCEDET 26320 SAINT-MARCEL-LES-VALENCE - 435348032			100,00							
3ID NORD - 0 Quartier les Plaines, Rue de Mordecet 26320 SAINT-MARCEL-LES-VALENCE - 892733395	250 248	76 393	100,00	250 248	250 248			6 062 679	267 238	
ASSISTANCE DROME ARDECHE VAUCL - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCEL LES VALENCE - 908290273	1 742 022	669 010	100,00	1 742 024	1 742 024	2 231 109		7 594 064	1 102 043	
3ID DESAMIANTAGE - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCEL LES VALENCE - 880009485	37 000	-10 556	100,00	37 000	37 000	94 034		1 665 829	49 506	
ASSISTANCE SAVOIE - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCEL LES VALENCE - 908297393	788 888	45 976	100,00	788 889	788 889	288 776		3 087 961	-120 184	
ASSISTANCE ISERE - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCEL LES VALENCE - 908297377	48 641	-34 511	100,00	48 642	48 642	38 565		1 162 920	86 994	
ASSISTANCE PROVENCE ALPES - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCEL LES VALENCE - 908297385	1 633 545	204 946	100,00	1 633 546	1 633 546	1 387 221		5 475 431	471 434	
ASSISTANCE BOURGOGNE - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCEL LES VALENCE - 908620552	350 250	-171 106	100,00	350 251	350 251	887		1 051 049	86 164	
ASSISTANCE COTE D'AZUR - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCEL LES VALENCE - 908620560	1 003 019	163 402	100,00	1 003 021	1 003 021			3 397 443	212 639	
ASSISTANCE LORRAINE - 4 RUE DES ROUGES GORGES 86580 VOUNEUIL SOUS BIARD - 922487194	1 650 810	165 088	97,76	1 613 817	1 613 817	1 547 789		3 292 600	247 529	
MIDI PYRENEES ASSISTANCE - 4 RUE DES ROUGES GORGES - LE GRA 86580 VOUNEUIL- SOUS-BIARD - 488146143	82 140	1 669 697	54,95	1 440 885	1 440 885	561 057		5 752 726	104 037	
ASSISTANCE LANGUEDOC ROUSSILLO - 4 RUE DES ROUGES GORGES - LE GRA 86580 VOUNEUIL-SOUS-BIARD - 832868947	122 806	1 193 713	69,87	1 138 740	1 138 740			4 451 565	351 181	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
ASSISTANCE RHONE ALPES - 4 RUE DES ROUGES GORGES - LE GRA 86580 VOUNEUIL- SOUS-BIARD - 802821439	56 716	254 757	34,76	571 865	571 865			2 280 924	-397 166	
ASSISTANCE ILE DE FRANCE - 4 RUE DES ROUGES GORGES - LE GRA 86580 VOUNEUIL- SOUS-BIARD - 838404952	55 452	28 076	33,28	208 044	208 044	4 104		3 037 467	473 085	
AQUITAINE ASSISTANCE - 4 RUE DES ROUGES GORGES - LE GRA 86580 VOUNEUIL-SOUS- BIARD - 751479593	45 030	806 682	17,83	641 921	641 921	146 332		3 986 998	3 323	

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.



TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaisses par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
				Filiales et participations (1)						
				B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS						
				1. Filiales non reprises au §A :						
				a. Filiales françaises						
				b. Filiales étrangères						
				2. Participations non reprises au §A :						
				a. Dans des sociétés françaises						
				b. Dans des sociétés étrangères						

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.



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	97 961		97 961
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	741 688		741 688
	Autres créances clients	5 976 813	5 874 200	102 614
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 060	1 060	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 710	13 710	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	1 269 069	1 269 069	
	coll. publiques	7 739	7 739	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 674 978	1 674 978	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	342 842	342 842	
	Charges constatées d'avance	33 253	33 253	
TOTAUX		10 159 114	9 216 851	942 263
RENOIS	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



LES EFFECTIFS

LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	69,00	13,00
Ingénieurs et cadres	10,00	2,00
Agents de maîtrise	12,00	1,00
Employés et techniciens	45,00	10,00
Ouvriers	2,00	

**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	881 617
Autres créances	347 856
Disponibilités	
TOTAL	1 229 473



CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 435 113,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 435 113,00	1,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

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

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			826 263
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	Prélèvement sur les réserves (dividendes)	1 673 737	
Total des prélèvements sur les réserves		1 673 737	1 673 737
TOTAL DES ORIGINES			2 500 000
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves		2 500 000
Dividendes			
Autres répartitions			
Report à nouveau			
TOTAL DES AFFECTATIONS			2 500 000

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	267 443	267 443		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	54 456	37 964	16 492	
Fournisseurs & comptes rattachés	7 696 420	7 696 420		
Personnel & comptes rattachés	143 209	143 209		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	195 053	195 053		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	855 260	855 260		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	9 710	9 710		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	14 738 064	14 738 064		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	352 421	352 421		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	24 312 037	24 295 545	16 492	

RENVIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(2) Emprunts remboursés en cours d'exer.

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

116 571



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	338 491
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	211 547
Dettes fiscales et sociales	215 130
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	765 168



TABLEAU DES VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	1 435 113			1 435 113
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	143 511			143 511
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	6 307 840		1 673 737	4 634 103
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	826 263		907 810	-81 547
Subventions d'investissement	1 486	1 448	2 426	508
Provisions réglementées				
TOTAL	8 714 214	1 448	2 583 973	6 131 689

 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 99 900 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	-1 527 524	-1 504 395		-1 527 524
RÉSULTAT FINANCIER	1 446 637	-331 859		1 446 637
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-659	9 833		-659
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

Groupe 3ID

Société par Actions Simplifiée

LES PLAINES

26320 SAINT-MARCEL-LES-VALENCE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024



Deloitte & Associés
6 place de la Pyramide
92908 Paris-La Défense Cedex
France
Téléphone : + 33 (0) 1 40 88 28 00
www.deloitte.fr

Adresse postale :
TSA 20303
92030 La Défense Cedex

Groupe 3ID

Société par Actions Simplifiée

LES PLAINES

26320 SAINT-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 Groupe 3ID

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 Groupe 3ID relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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



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 le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du Code de Commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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	324 374	292 597	31 778	32 631
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	5 259		5 259	
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	975 769	816 496	159 273	118 960
Installations tech., matériel et outillages industriels	730 520	721 860	8 660	
Autres immobilisations corporelles	1 021 453	937 138	84 315	66 527
Immobilisations corporelles en cours	703		703	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	11 750 933		11 750 933	15 296 113
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 001 383		9 001 383	71 258
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	23 810 394	2 768 091	21 042 303	15 585 489
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	5 002 046		5 002 046	116 570
Clients douteux, litigieux (3)	741 688	660 281	81 406	
Clients Factures à établir (3)	974 767		974 767	120 000
Autres créances (3)	1 634 421		1 634 421	5 181
Groupe et associés (3)	1 674 978		1 674 978	3 471 022
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	552		552	107 325
Charges constatées d'avance (3)	33 253		33 253	4 081
TOTAL ACTIF CIRCULANT	10 061 704	660 281	9 401 423	3 824 179
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	33 872 099	3 428 372	30 443 727	19 409 668

(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 : 1 435 113)	1 435 113	1 435 113
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	143 511	143 511
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 634 103	6 307 840
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-81 547	826 263
SITUATION NETTE	6 131 181	8 712 728
Subventions d'investissement	508	1 486
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 131 689	8 714 214
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)	267 443	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	54 456	1 063 143
Groupe et associés	14 738 064	9 471 765
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	298	
Fournisseurs	7 484 874	22 619
Fournisseurs, factures non parvenues	211 547	12 076
Dettes fiscales et sociales	1 203 233	125 838
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	352 123	13
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	24 312 037	10 695 454
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	30 443 727	19 409 668

(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

16 492

24 295 545

130 803

998 319

9 697 135



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)	3 734 809	100	1 084 697	100	2 650 111	244
Montant net du chiffre d'affaires	3 734 809	100	1 084 697	100	2 650 111	244
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	7 000				7 000	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	806 154	22			806 154	
Autres produits	150 035	4	2 810		147 226	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 697 998	126	1 087 507	100	3 610 491	332
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	22 294	1			22 294	
Variation de stocks	13 610				13 610	
Autres achats et charges externes	2 312 503	62	811 791	75	1 500 712	185
Impôts, taxes et versements assimilés	88 733	2	44 429	4	44 304	100
Salaires et traitements	2 160 918	58	354 272	33	1 806 646	510
Charges sociales	813 900	22	88 535	8	725 365	819
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	126 056	3	56 886	5	69 170	122
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	660 281	18			660 281	
Dotations aux provisions						
Autres charges	27 227	1	5		27 221	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	6 225 523	167	1 355 919	125	4 869 604	359
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-1 527 524	-41	-268 412	-25	-1 259 113	-469
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)	1 804 427	48	1 279 824	118	524 603	41
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	271 591	7	99 819	9	171 772	172
Autres intérêts et produits assimilés (3)	20 843	1	26		20 818	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 096 861	56	1 379 669	127	717 192	52
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	650 224	17	283 627	26	366 597	129
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	650 224	17	283 627	26	366 597	129
RÉSULTAT FINANCIER	1 446 637	39	1 096 042	101	350 595	32
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-80 887	-2	827 630	76	-908 518	-110
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	2 851				2 851	
Sur opérations en capital	11 109		978		10 131	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 960		978		12 982	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	10 492		2 345		8 147	347
Sur opérations en capital	4 127				4 127	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	14 619		2 345		12 274	523
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-659		-1 367		708	52
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	6 808 819	182	2 468 154	228	4 340 665	176
TOTAL DES CHARGES	6 890 366	184	1 641 891	151	5 248 475	320
Bénéfice ou Perte	-81 547	-2	826 263	76	-907 810	-110

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 30 443 726,52 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -81 546,58 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

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.

4. Opérations de restructuration

Dans le cadre d'une opération de restructuration du groupe, il a été décidé en date du 31 décembre 2024, de procéder aux fusions absorptions des SAS 3ID et 3ID RENOVATION (les absorbées) au sein de la SAS GROUPE 3ID (l'absorbante).

Ces opérations ont été réalisées avec une date d'effet fiscale et comptable rétroactive au 1^{er} janvier 2024. L'absorbante détenant l'intégralité des titres des absorbées, les fusions ont été soumises à la procédure simplifiée. Les opérations, internes au groupe HESTIA INVEST, ont été réalisées à la valeur nette comptable.

La société 3ID a apporté un actif net d'une valeur de 5 038 455 €. Suite à l'annulation des titres détenus par Groupe 3ID pour un montant total de 12 000 006 € un mali technique a été constaté pour 6 961 551 €. Ce mali est affecté aux actifs financiers apportés par la société 3ID.

La société 3ID RENOVATION a apporté un actif net d'une valeur de 1 058 243 €. Suite à l'annulation des titres détenus par Groupe 3ID pour un montant total de 3 000 114 € un mali technique a été constaté pour 1 941 871 €. Ce mali est intégralement affecté aux actifs financiers apportés par la société 3ID RENOVATION.

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



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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.

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	5 à 20 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	4 à 10 ans
- Matériel de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau	3 à 10 ans
- Insta. généré. agenc, amen, div,	10 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	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 ont pu perdre notablement de la valeur.

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.



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	74 025	255 608
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre		191 982		665 051
		Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.				118 736	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					730 520
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers				40 042
		Matériel de transport		24 201		403 829
		Matériel de bureau & mobilier informatique		184 449		401 952
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours					17 351	
Avances et acomptes						
TOTAL				400 632	2 377 480	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			15 296 113		12 636 163
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			71 258		8 976 693
TOTAL				15 367 371	21 612 856	
TOTAL GENERAL				15 842 028	24 245 944	

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			329 633
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				857 033
		Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				118 736	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				730 520	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				40 042
		Matériel de transport		24 201		403 829
		Mat. bureau, inform., mobilier		8 819		577 582
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours			16 648		703	
Avances et acomptes						
TOTAL			49 667	2 728 444		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			16 181 343	11 750 933	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			46 568	9 001 383	
TOTAL			16 227 910	20 752 317		
TOTAL GENERAL			16 277 577	23 810 394		



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		263 559		29 037		292 597
TOTAL		263 559		29 037		292 597
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui	676 600		30 875		707 475
	Inst. générales agen. aménag.	102 554		6 467		109 021
Inst. techniques matériel et outil. industriels		711 899		9 961		721 860
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	33 194		864		34 059
	Matériel de transport	414 983		9 602	25 204	399 381
	Mat. bureau et informatiq., mob.	474 954		39 250	10 505	503 699
	Emballages récupérables divers					
TOTAL		2 414 184		97 019	35 709	2 475 494
TOTAL GENERAL		2 677 744		126 056	35 709	2 768 091

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								
Constr.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
A. Immo. corp.	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techn. mat. et outillage							
	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
TOTAL	Emballages réc. divers							
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

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles	223 064	57 614	49 983	115 467
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	223 064	57 614	49 983	115 467

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles	59 109	56 577	115 686
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	59 109	56 577	115 686

	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.	45 961	67 419		113 380	25 553			25 553
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	45 961	67 419		113 380	25 553			25 553



LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
3ID NORD - 0 Quartier les Plaines, Rue de Mordecet 26320 S	250 248	76 393	100,00	267 238
ASSISTANCE DROME ARDECHE VAUCL - 0 Z.A LES PLAINES 2	1 742 022	669 010	100,00	1 102 043
3ID DESAMANTAGE - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCE	37 000	-10 556	100,00	49 506
ASSISTANCE SAVOIE - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCE	788 888	45 976	100,00	-120 184
ASSISTANCE ISERE - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCEL	48 641	-34 511	100,00	86 994
ASSISTANCE PROVENCE ALPES - 0 Z.A LES PLAINES 26320 S	1 633 545	204 946	100,00	471 434
ASSISTANCE BOURGOGNE - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST M	350 250	-171 106	100,00	86 164
ASSISTANCE COTE D'AZUR - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST M	1 003 019	179 205	100,00	212 639
ASSISTANCE LORRAINE - 4 RUE DES ROUGES GORGES 865	1 650 810	165 088	97,76	247 529
MIDI PYRENEES ASSISTANCE - 4 RUE DES ROUGES GORGE	82 140	1 669 697	54,95	104 037
ASSISTANCE LANGUEDOC ROUSSILLO - 4 RUE DES ROUGE	122 806	1 136 641	69,87	315 181
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
ASSISTANCE RHONE ALPES - 4 RUE DES ROUGES GORGES -	56 716	254 757	34,76	-397 166
ASSISTANCE ILE DE FRANCE - 4 RUE DES ROUGES GORGES	55 452	28 076	33,28	473 085
AQUITAINE ASSISTANCE - 4 RUE DES ROUGES GORGES - L	45 030	806 682	17,83	3 323
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				



TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
3ID NORD - 0 Quartier les Plaines, Rue de Mordecet 26320 SAINT-MARCEL-LES-VALENCE - 892733395	250 248	76 393	100,00	250 248	250 248			6 062 679	267 238	
ASSISTANCE DROME ARDECHE VAUCL - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCEL LES VALENCE - 908290273	1 742 022	669 010	100,00	1 742 024	1 742 024	2 231 109		7 594 064	1 102 043	
3ID DESAMANTAGE - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCEL LES VALENCE - 908297377	37 000	-10 556	100,00	37 000	37 000	94 034		1 665 829	49 506	
ASSISTANCE SAVOIE - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCEL LES VALENCE - 908297393	788 888	45 976	100,00	788 889	788 889	288 776		3 087 961	-120 184	
ASSISTANCE ISERE - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCEL LES VALENCE - 908297377	48 641	-34 511	100,00	48 642	48 642	38 565		1 162 920	86 994	
ASSISTANCE PROVENCE ALPES - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCEL LES VALENCE - 908297385	1 633 545	204 946	100,00	1 633 546	1 633 546	1 387 221		5 475 431	471 434	
ASSISTANCE BOURGOGNE - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCEL LES VALENCE - 908620552	350 250	-171 106	100,00	350 251	350 251	887		1 051 049	86 164	
ASSISTANCE COTE D'AZUR - 0 Z.A LES PLAINES 26320 ST MARCEL LES VALENCE - 908620560	1 003 019	179 205	100,00	1 003 021	1 003 021			3 397 443	212 639	
ASSISTANCE LORRAINE - 4 RUE DES ROUGES GORGES 86580 VOUNEUIL SOUS BIARD - 922487194	1 650 810	165 088	97,76	1 613 817	1 613 817	1 547 789		3 292 600	247 529	
MIDI PYRENEES ASSISTANCE - 4 RUE DES ROUGES GORGES - LE GRA 86580 VOUNEUIL- SOUS-BIARD - 488146143	82 140	1 669 697	54,95	1 440 885	1 440 885	561 057		5 752 726	104 037	
ASSISTANCE LANGUEDOC ROUSSILLO - 4 RUE DES ROUGES GORGES - LE GRA 86580 VOUNEUIL-SOUS-BIARD - 832868947	122 806	1 136 641	69,87	1 138 740	1 138 740			4 451 565	315 181	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
ASSISTANCE RHONE ALPES - 4 RUE DES ROUGES GORGES - LE GRA 86580 VOUNEUIL- SOUS-BIARD - 802821439	56 716	254 757	34,76	571 865	571 865			2 280 924	-397 166	
ASSISTANCE ILE DE FRANCE - 4 RUE DES ROUGES GORGES - LE GRA 86580 VOUNEUIL- SOUS-BIARD - 838404952	55 452	28 076	33,28	208 044	208 044	4 104		3 037 467	473 085	
AQUITAINE ASSISTANCE - 4 RUE DES ROUGES GORGES - LE GRA 86580 VOUNEUIL-SOUS- BIARD - 751479593	45 030	806 682	17,83	641 921	641 921	146 332		3 986 998	3 323	

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.



TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
Filiales et participations (1)				Brute	Nette					
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
									(ensemble)	
b. Filiales étrangères										
									(ensemble)	
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
									(ensemble)	
b. Dans des sociétés étrangères										
									(ensemble)	

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.



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	97 961		97 961
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	741 688		741 688
	Autres créances clients	5 976 813	5 874 200	102 614
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 060	1 060	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 710	13 710	
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 269 069	1 269 069	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	7 739	7 739	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 674 978	1 674 978	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	342 842	342 842	
	Charges constatées d'avance	33 253	33 253	
TOTAUX		10 159 114	9 216 851	942 263
RENOVOIS	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



LES EFFECTIFS

LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	69,00	13,00
Ingénieurs et cadres	10,00	2,00
Agents de maîtrise	12,00	1,00
Employés et techniciens	45,00	10,00
Ouvriers	2,00	



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	881 617
Autres créances	347 856
Disponibilités	
TOTAL	1 229 473



CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 435 113,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 435 113,00	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		826 263
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	Prélèvement sur les réserves (dividendes)	1 673 737
	Total des prélèvements sur les réserves	1 673 737
TOTAL DES ORIGINES		2 500 000

Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	
Dividendes		2 500 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		2 500 000



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	267 443	267 443		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	54 456	37 964	16 492	
Fournisseurs & comptes rattachés	7 696 420	7 696 420		
Personnel & comptes rattachés	143 209	143 209		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	195 053	195 053		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	855 260	855 260		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	9 710	9 710		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	14 738 064	14 738 064		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	352 421	352 421		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	24 312 037	24 295 545	16 492	

RENOIS

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

987 046



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	338 491
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	211 547
Dettes fiscales et sociales	215 130
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	765 168



TABLEAU DES VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	1 435 113			1 435 113
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	143 511			143 511
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	6 307 840		1 673 737	4 634 103
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	826 263		907 810	-81 547
Subventions d'investissement	1 486	1 448	2 426	508
Provisions réglementées				
TOTAL	8 714 214	1 448	2 583 973	6 131 689



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 99 900 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	-1 527 524	-1 504 395		-1 527 524
RÉSULTAT FINANCIER	1 446 637	-331 859		1 446 637
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-659	9 833		-659
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

Le montant reporté en autre réserves
est de 81 546,58 euros