

RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00002

Numéro SIREN : 824 658 900

Nom ou dénomination : 3S HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 28/10/2019 sous le numéro de dépôt 3856

Duplicata

GREFFE DU  
TRIBUNAL DE COMMERCE  
DE PERIGUEUX

3 place Yves Guéna 24009 PERIGUEUX CEDEX  
TEL: 05 53 45 60 00 10h-12h 14h-16h  
www.infogreffe.fr

## RECEPISSE DE DEPOT

IN EXTENSO

3 avenue de Royan  
CS60066  
24600 RIBERAC

V/REF :

N/REF : 2017 B 2 / 2019-B-3856

Le greffier du tribunal de commerce de Périgueux certifie qu'il a reçu le 15/10/2019,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/03/2019.

Concernant la société

3S HOLDING

Société par actions simplifiée

le Pont

24190 Saint-Germain-du-Salembre

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-3856 le 28/10/2019

R.C.S. PERIGUEUX 824 658 900 (2017 B 2)

Fait à PERIGUEUX le 28/10/2019,

LE GREFFIER



## ① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/03/2019

Néant ☐

|                                                                     |           | Brut<br>①          | Amort. provisions<br>② | Net 31/03/2019<br>③ | Net 31/03/2018<br>④ |
|---------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| Capital souscrit non appelé                                         | I AA      |                    |                        |                     |                     |
| Frais d'établissement                                               | AB        |                    | AC                     |                     |                     |
| Frais de développement                                              | CX        |                    | CQ                     |                     |                     |
| Concessions, brevets et droits similaires                           | AF        |                    | AG                     |                     |                     |
| Fonds commercial (1)                                                | AH        |                    |                        |                     |                     |
| Autres immobilisations incorporelles                                | AJ        |                    |                        |                     |                     |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles               | AL        |                    |                        |                     |                     |
| Terrains                                                            | AN        |                    |                        |                     |                     |
| Constructions                                                       | AP        |                    | AQ                     |                     |                     |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels         | AR        |                    | AS                     |                     |                     |
| Autres immobilisations corporelles                                  | AT        |                    | AU                     |                     |                     |
| Immobilisations en cours                                            | AV        |                    | AW                     |                     |                     |
| Avances et acomptes (2)                                             | AX        |                    | AY                     |                     |                     |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2) | CS        |                    | CT                     |                     |                     |
| Autres participations (2)                                           | CU        | 670 000            | CV                     | 670 000             | 670 000             |
| Avances rattachées à des participations (2)                         | BB        |                    | BC                     |                     |                     |
| Autres titres immobilisés (2)                                       | BD        |                    | BE                     |                     |                     |
| Prêts (2)                                                           | BF        |                    | BG                     |                     |                     |
| Autres immobilisations financières (2)                              | BH        |                    | BI                     |                     |                     |
| <b>TOTAL II</b>                                                     | <b>BI</b> | <b>670 000</b>     | <b>BK</b>              | <b>670 000</b>      | <b>670 000</b>      |
| Matières premières, approvisionnements                              | BL        |                    | BM                     |                     |                     |
| En cours de production :<br>- de biens<br>- de services             | BN<br>BP  |                    | BO<br>BQ               |                     |                     |
| Produits intermédiaires et finis                                    | BR        |                    | BS                     |                     |                     |
| Marchandises                                                        | BT        |                    | BU                     |                     |                     |
| Avances et acomptes sur commandes                                   | BV        |                    | BW                     |                     |                     |
| Clients et comptes rattachés (3)                                    | BX        | 78 301             | BY                     | 78 301              | 31 156              |
| Autres créances (3)                                                 | BZ        | 1 980              | CA                     | 1 980               | 1 535               |
| Capital souscrit appelé, non versé                                  | CB        |                    | CC                     |                     |                     |
| V.M.P. (dont actions propres)                                       | CD        |                    | CE                     |                     |                     |
| Disponibilités                                                      | CF        | 55 148             | CG                     | 55 148              | 25 377              |
| Charges constatées d'avance (3)                                     | CH        |                    | CI                     |                     |                     |
| <b>TOTAL III</b>                                                    | <b>CJ</b> | <b>135 429</b>     | <b>CK</b>              | <b>135 429</b>      | <b>58 068</b>       |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                | IV CW     |                    |                        |                     |                     |
| Primes de remboursement des obligations                             | V CM      |                    |                        |                     |                     |
| Ecart de conversion actif                                           | VI CN     |                    |                        |                     |                     |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>                   | <b>CO</b> | <b>805 429</b>     | <b>IA</b>              | <b>805 429</b>      | <b>728 068</b>      |
| (1) Droit au bail                                                   |           | (2) A moins d'1 an | CP                     | (3) A plus d'1 an   | CR                  |
| Clause de réserve de propriété : Immobilisations                    |           | Stocks             |                        | Créances            |                     |

Le président le 18/05/2019



## ② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/03/2019

Néant ☐

|                                                                                 |                               |                                              | Net 31/03/2019 | Net 31/03/2018 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Capital social ou individuel (1)                                                | (dont versé)                  | 680 000                                      | DA 680 000     | 680 000        |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                     |                               |                                              | DB             |                |
| Ecart de réévaluation (2)                                                       | (dont écart d'équivalence) EK |                                              | DC             |                |
| Réserve légale (3)                                                              |                               |                                              | DD 811         | 199            |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                          |                               |                                              | DE             |                |
| Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) | BI                            |                                              | DF             |                |
| Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)              | EJ                            |                                              | DG             |                |
| Report à nouveau                                                                |                               |                                              | DH 15 406      | 3 781          |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                                      |                               |                                              | DI 16 303      | 12 237         |
| Subventions d'investissement                                                    |                               |                                              | DJ             |                |
| Provisions réglementées                                                         |                               |                                              | DK             |                |
|                                                                                 |                               | <b>TOTAL I</b>                               | DL 712 520     | 696 217        |
| Produit des émissions de titres participatifs                                   |                               |                                              | DM             |                |
| Avances conditionnées                                                           |                               |                                              | DN             |                |
|                                                                                 |                               | <b>TOTAL II</b>                              | DO             |                |
| Provisions pour risques                                                         |                               |                                              | DP             |                |
| Provisions pour charges                                                         |                               |                                              | DQ             |                |
|                                                                                 |                               | <b>TOTAL III</b>                             | DR             |                |
| Emprunts obligataires convertibles                                              |                               |                                              | DS             |                |
| Autres emprunts obligataires                                                    |                               |                                              | DT             |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                      |                               |                                              | DU             |                |
| Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)             | EI                            |                                              | DV             |                |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                |                               |                                              | DW             |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                        |                               |                                              | DX 8 568       | 8 209          |
| Dettes fiscales et sociales                                                     |                               |                                              | DY 84 341      | 23 642         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                 |                               |                                              | DZ             |                |
| Autres dettes                                                                   |                               |                                              | EA             |                |
| Produits constatés d'avance (4)                                                 |                               |                                              | EB             |                |
|                                                                                 |                               | <b>TOTAL IV</b>                              | EC 92 910      | 31 851         |
| Ecart de conversion passif                                                      |                               | <b>V</b>                                     | ED             |                |
|                                                                                 |                               | <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b> | EE 805 429     | 728 068        |

| Détails :                                                                   |    |        |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|----|--------|--------|
| (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                              | IB |        |        |
| (2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)                            | IC |        |        |
| (2) Dont écart de réévaluation libre                                        | ID |        |        |
| (2) Dont réserve de réévaluation (1976)                                     | IE |        |        |
| (3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme                   | EF |        |        |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                   | EG | 92 910 | 31 851 |
| (5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP | EH |        |        |

## ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/03/2019

Néant ☐

|                                                                                     | France |         | Exportations et livr.<br>intracommunautaires |    | Total |                | 31/03/2018     |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|----------------------------------------------|----|-------|----------------|----------------|
| Ventes de marchandises                                                              | FA     |         | FB                                           |    | FC    |                |                |
| Production vendue : - biens                                                         | FD     |         | FE                                           |    | FF    |                |                |
| - services                                                                          | FG     | 211 170 | FH                                           |    | FI    | 211 170        | 169 891        |
| Chiffre d'affaires nets                                                             | FJ     | 211 170 | FK                                           |    | FL    | 211 170        | 169 891        |
| Production stockée                                                                  |        |         |                                              |    | FM    |                |                |
| Production immobilisée                                                              |        |         |                                              |    | FN    |                |                |
| Subventions d'exploitation                                                          |        |         |                                              |    | FO    |                |                |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)                |        |         |                                              |    | FP    | 1 700          |                |
| Autres produits (1) (11)                                                            |        |         |                                              |    | FQ    |                | 1              |
| <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                                    |        |         |                                              |    | FR    | <b>212 870</b> | <b>169 892</b> |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                                 |        |         |                                              |    | FS    |                |                |
| Variation de stock (marchandises)                                                   |        |         |                                              |    | FT    |                |                |
| Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) |        |         |                                              |    | FU    |                |                |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                       |        |         |                                              |    | FV    |                |                |
| Autres achats et charges externes (3)                                               |        |         |                                              |    | FW    | 12 754         | 9 387          |
| ôts, taxes et versements assimilés                                                  |        |         |                                              |    | FX    | 1 629          | 1 392          |
| Salaires et traitements                                                             |        |         |                                              |    | FY    | 128 935        | 102 565        |
| Charges sociales (10)                                                               |        |         |                                              |    | FZ    | 50 355         | 41 102         |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements         |        |         |                                              |    | GA    |                |                |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions             |        |         |                                              |    | GB    |                |                |
| Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions             |        |         |                                              |    | GC    |                |                |
| Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions         |        |         |                                              |    | GD    |                |                |
| Autres charges (12)                                                                 |        |         |                                              |    | GE    |                |                |
| <b>Total des charges d'exploitations (4) (II)</b>                                   |        |         |                                              |    | GF    | <b>193 673</b> | <b>154 446</b> |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                         |        |         |                                              |    | GG    | <b>19 198</b>  | <b>15 446</b>  |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                               |        |         | III                                          | GH |       |                |                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                               |        |         | IV                                           | GI |       |                |                |
| Produits financiers de participations (5)                                           |        |         |                                              | GJ |       |                |                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)        |        |         |                                              | GK |       |                |                |
| Autres intérêts et produits assimilés (5)                                           |        |         |                                              | GL |       |                |                |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                    |        |         |                                              | GM |       |                |                |
| Différences positives de change                                                     |        |         |                                              | GN |       |                |                |
| uits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |        |         |                                              | GO |       |                |                |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                                            |        |         |                                              | GP |       |                |                |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                              |        |         |                                              | GQ |       |                |                |
| Intérêts et charges assimilées (6)                                                  |        |         |                                              | GR |       |                |                |
| Différences négatives de change                                                     |        |         |                                              | GS |       |                |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                      |        |         |                                              | GT |       |                |                |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                                           |        |         |                                              | GU |       |                |                |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>                                            |        |         |                                              | GV |       |                |                |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>               |        |         |                                              | GW |       | <b>19 198</b>  | <b>15 445</b>  |

## ④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/03/2019

Néant ☐

|                                                                    |  |                                                                                                |  |  |  |    |  |              |    | 31/03/2019              |         | 31/03/2018             |  |
|--------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|----|--|--------------|----|-------------------------|---------|------------------------|--|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                   |  |                                                                                                |  |  |  |    |  |              |    | HA                      |         |                        |  |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                   |  |                                                                                                |  |  |  |    |  |              |    | HB                      |         |                        |  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                   |  |                                                                                                |  |  |  |    |  |              |    | HC                      |         |                        |  |
| Total des produits exceptionnels (7) (VII)                         |  |                                                                                                |  |  |  |    |  |              |    | HD                      |         |                        |  |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)          |  |                                                                                                |  |  |  |    |  |              |    | HE                      | 15      | 891                    |  |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                  |  |                                                                                                |  |  |  |    |  |              |    | HF                      |         |                        |  |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) |  |                                                                                                |  |  |  |    |  |              |    | HG                      |         |                        |  |
| Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                       |  |                                                                                                |  |  |  |    |  |              |    | HH                      | 15      | 891                    |  |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                             |  |                                                                                                |  |  |  |    |  |              |    | HI                      | -15     | -891                   |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)      |  |                                                                                                |  |  |  |    |  |              |    | HJ                      |         |                        |  |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                       |  |                                                                                                |  |  |  |    |  |              |    | HK                      | 2 880   | 2 317                  |  |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                             |  |                                                                                                |  |  |  |    |  |              |    | HL                      | 212 870 | 169 892                |  |
| TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)                  |  |                                                                                                |  |  |  |    |  |              |    | HM                      | 196 568 | 157 655                |  |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)     |  |                                                                                                |  |  |  |    |  |              |    | HN                      | 16 303  | 12 237                 |  |
| ( )                                                                |  | - Produits nets partiels sur opérations à long terme                                           |  |  |  |    |  |              |    | HO                      |         |                        |  |
| (2)                                                                |  | - Produits de locations immobilières                                                           |  |  |  |    |  |              |    | HY                      |         |                        |  |
|                                                                    |  | - Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |  |  |  |    |  |              |    | IG                      |         |                        |  |
| (3)                                                                |  | - Crédit-bail mobilier                                                                         |  |  |  |    |  |              |    | HP                      |         |                        |  |
|                                                                    |  | - Crédit-bail immobilier                                                                       |  |  |  |    |  |              |    | HQ                      |         |                        |  |
| (4)                                                                |  | - Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |  |  |  |    |  |              |    | IH                      |         |                        |  |
| (5)                                                                |  | - Produits concernant les entreprises liées                                                    |  |  |  |    |  |              |    | IJ                      | 163 302 | 169 892                |  |
| (6)                                                                |  | - Intérêts concernant les entreprises liées                                                    |  |  |  |    |  |              |    | IK                      |         |                        |  |
| (6 bis)                                                            |  | Dont : - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI)                     |  |  |  |    |  |              |    | HX                      |         |                        |  |
| (6 ter)                                                            |  | - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                   |  |  |  |    |  |              |    | RC                      |         |                        |  |
|                                                                    |  | - Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)        |  |  |  |    |  |              |    | RD                      |         |                        |  |
| (9)                                                                |  | - Transferts de charges                                                                        |  |  |  |    |  |              |    | A1                      | 1 700   |                        |  |
| (10)                                                               |  | - Cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                |  |  |  |    |  |              |    | A2                      |         |                        |  |
| (11)                                                               |  | - Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                               |  |  |  |    |  |              |    | A3                      |         |                        |  |
| (12)                                                               |  | - Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                |  |  |  |    |  |              |    | A4                      |         |                        |  |
| (13)                                                               |  | - Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives                        |  |  |  | A6 |  | obligatoires | A9 |                         |         |                        |  |
| (7)                                                                |  | Détail des produits et charges exceptionnels                                                   |  |  |  |    |  |              |    | Charges exceptionnelles |         | Produits exceptionnels |  |
| PENLAITES                                                          |  |                                                                                                |  |  |  |    |  |              |    | 15                      |         |                        |  |
|                                                                    |  |                                                                                                |  |  |  |    |  |              |    |                         |         |                        |  |
| (8)                                                                |  | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs                                        |  |  |  |    |  |              |    | Charges antérieures     |         | Produits antérieurs    |  |
|                                                                    |  |                                                                                                |  |  |  |    |  |              |    |                         |         |                        |  |
|                                                                    |  |                                                                                                |  |  |  |    |  |              |    |                         |         |                        |  |

# ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 805 429 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 16 303 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

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

## PRESENTATION GENERALE

### **Activité de l'entreprise :**

*Holding*

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

### **Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :**

*Le Pont 24190 Saint Germain du Salembre*

### **Appartenance à un groupe financier :**

*Société mère de la filiale SAS Biscotterie La Chanteracoise 824658900*

Ci-après le tableau de composition du capital social.

# Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 805 429 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 16 303 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2015-06).

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

- 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.

## Faits caractéristiques

Néant

## Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

## Immobilisations financières

Les titres de participation sont évaluées au coût d'acquisition.

Ils ne font l'objet d'aucune dépréciation

## Créances

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



## Effectif moyen

| Catégories de salariés           | Salariés | En régie |
|----------------------------------|----------|----------|
| Cadres                           | 1        |          |
| Agents de maîtrise & techniciens |          |          |
| Employés                         |          |          |
| Ouvriers                         |          |          |
| Apprentis sous contrat           |          |          |
| <b>TOTAL</b>                     | 1        |          |

## Composition du capital Social

| POSTES CONCERNES                                                                       | Nombre | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|------------------|
| 1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice         | 85 000 | 8.00000         | 680 000          |
| 2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                                  |        |                 |                  |
| 3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                             |        |                 |                  |
| 4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3) | 85 000 | 8.00000         | 680 000          |

# Liste des filiales et participations

| Dénomination<br>Siège social                                          | Capital<br>Capitaux<br>propres | Q.P. Détenue<br>Divid. encaiss | Val. brute<br>Titres<br>Val. nette<br>Titres | Prêts avances<br>Cautions | Chiffre<br>d'affaires<br>Résultat |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| FILIALES (plus de 50%)                                                |                                |                                |                                              |                           |                                   |
| SAS BISCOTTERIE LA CHANTERACOISE<br>LE PONT 24190 ST GERMAIN DU SALEM | 150 000<br>846 194             | 100.00                         | 670 000<br>846 194                           |                           | 3 483 8<br>226 89                 |
| Ajouter                                                               |                                |                                |                                              |                           |                                   |
|                                                                       |                                |                                |                                              |                           |                                   |
| PARTICIPATION (10 à 50%)                                              |                                |                                |                                              |                           |                                   |
|                                                                       |                                |                                |                                              |                           |                                   |
| Ajouter                                                               |                                |                                |                                              |                           |                                   |
|                                                                       |                                |                                |                                              |                           |                                   |
| AUTRES TITRES                                                         |                                |                                |                                              |                           |                                   |
|                                                                       |                                |                                |                                              |                           |                                   |
| Ajouter                                                               |                                |                                |                                              |                           |                                   |
|                                                                       |                                |                                |                                              |                           |                                   |

## Etat des immobilisations

| Cadre A                                               | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations              |                                 |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|---------------------------------|
|                                                       |                                  | Réévaluation de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| Immobilisations incorporelles                         |                                  |                            |                                 |
| Frais d'établissement et de développement             |                                  |                            |                                 |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |                                  |                            |                                 |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                  |                            |                                 |
| Immobilisations corporelles                           |                                  |                            |                                 |
| Terrains                                              |                                  |                            |                                 |
| Constructions sur sol propre                          |                                  |                            |                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                  |                            |                                 |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             |                                  |                            |                                 |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |                                  |                            |                                 |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             |                                  |                            |                                 |
| Mat. de transport                                     |                                  |                            |                                 |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |                                  |                            |                                 |
| Emballages récupérables et divers                     |                                  |                            |                                 |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                  |                            |                                 |
| Avances et acomptes                                   |                                  |                            |                                 |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                  |                            |                                 |
| Immobilisations financières                           |                                  |                            |                                 |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |                                  |                            |                                 |
| Autres participations                                 |                                  |                            |                                 |
| Autres titres immobilisés                             |                                  |                            |                                 |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                  |                            |                                 |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>670 000</b>                   |                            |                                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | <b>670 000</b>                   |                            |                                 |

| Cadre B                                               | Diminutions |         | Valeur brute des immo en fin d'exercice | Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice |
|-------------------------------------------------------|-------------|---------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                       | Virement    | Cession |                                         |                                                                                            |
| Frais d'établissement et de développement             |             |         |                                         |                                                                                            |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |             |         |                                         |                                                                                            |
| <b>TOTAL</b>                                          |             |         |                                         |                                                                                            |
| Terrains                                              |             |         |                                         |                                                                                            |
| Constructions sur sol propre                          |             |         |                                         |                                                                                            |
| Constructions sur sol d'autrui                        |             |         |                                         |                                                                                            |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const              |             |         |                                         |                                                                                            |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |             |         |                                         |                                                                                            |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             |             |         |                                         |                                                                                            |
| Mat. de transport                                     |             |         |                                         |                                                                                            |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |             |         |                                         |                                                                                            |
| Emballages récupérables et divers                     |             |         |                                         |                                                                                            |
| Immobilisations corporelles en cours                  |             |         |                                         |                                                                                            |
| Avances et acomptes                                   |             |         |                                         |                                                                                            |
| <b>TOTAL</b>                                          |             |         |                                         |                                                                                            |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |             |         |                                         |                                                                                            |
| Autres participations                                 |             |         |                                         |                                                                                            |
| Autres titres immobilisés                             |             |         |                                         |                                                                                            |
| Prêts et autres immobilisations financières           |             |         |                                         |                                                                                            |
| <b>TOTAL</b>                                          |             |         | <b>670 000</b>                          |                                                                                            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  |             |         | <b>670 000</b>                          |                                                                                            |

## Etat des créances

|                                                                           | Montant brut  | Liquidité de l'actif     |                         |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|-------------------------|
|                                                                           |               | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                              |               |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations                                  |               |                          |                         |
| Prêts (1) (2)                                                             |               |                          |                         |
| Autres immobilisations financières                                        |               |                          |                         |
| <b>De l'actif circulant</b>                                               |               |                          |                         |
| Clients douteux ou litigieux                                              |               |                          |                         |
| Autres créances clients                                                   | 78 301        | 78 301                   |                         |
| Créances représentatives de titres prêtés                                 |               |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés                                            |               |                          |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                             |               |                          |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                  |               |                          |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                | 1 980         | 1 980                    |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                              |               |                          |                         |
| Divers                                                                    |               |                          |                         |
| Groupe et associés (2)                                                    |               |                          |                         |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) |               |                          |                         |
| Charges constatées d'avance                                               |               |                          |                         |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>80 282</b> | <b>80 282</b>            |                         |
| (1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice                        |               |                          |                         |
| (1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice                |               |                          |                         |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques           |               |                          |                         |

## Etat des dettes

|                                                                           | Montant brut  | Degré d'exigibilité du passif |                        |                           |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------|------------------------|---------------------------|
|                                                                           |               | Echéances à moins d'1 an      | Echéances de 1 à 5 ans | Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                    |               |                               |                        |                           |
| Autres emprunts obligataires (1)                                          |               |                               |                        |                           |
| Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)                        |               |                               |                        |                           |
| - à 1 an max. à l'origine                                                 |               |                               |                        |                           |
| - à plus d'1 an à l'origine                                               |               |                               |                        |                           |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                           |               |                               |                        |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                         | 8 568         | 8 568                         |                        |                           |
| Personnel et comptes rattachés                                            | 36 881        | 36 881                        |                        |                           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                             | 23 067        | 23 067                        |                        |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                                  | 2 880         | 2 880                         |                        |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                | 18 414        | 18 414                        |                        |                           |
| Obligations cautionnées                                                   |               |                               |                        |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                         | 3 099         | 3 099                         |                        |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                           |               |                               |                        |                           |
| Groupe et associés (2)                                                    |               |                               |                        |                           |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)      |               |                               |                        |                           |
| Dettes représentatives de titres empruntés                                |               |                               |                        |                           |
| Produits constatés d'avance                                               |               |                               |                        |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>92 910</b> | <b>92 910</b>                 |                        |                           |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                                |               |                               |                        |                           |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice                               |               |                               |                        |                           |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques |               |                               |                        |                           |

# Résultats des cinq derniers exercices

|                                                                                        | 31/03/2019 | 31/03/2018 | 31/03/2017 |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|--|--|
| Situation financière en fin d'exercice                                                 |            |            |            |  |  |
| Capital social                                                                         | 680 000    | 680 000    | 680 000    |  |  |
| Nombre d'actions émises                                                                | 85 000     | 85 000     | 85 000     |  |  |
| Nombre d'obligations convertibles en actions                                           |            |            |            |  |  |
| Opérations et résultat                                                                 |            |            |            |  |  |
| Chiffre d'affaires (H.T.)                                                              | 211 170    | 169 891    | 51 517     |  |  |
| Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions        | 19 183     | 14 554     | 4 683      |  |  |
| Impôts sur les bénéfices                                                               | 2 880      | 2 317      | 703        |  |  |
| Participation des salariés                                                             |            |            |            |  |  |
| Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions   | 16 303     | 12 237     | 3 980      |  |  |
| Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions         | 16 303     | 12 237     | 3 980      |  |  |
| Résultat distribué                                                                     |            |            |            |  |  |
| Résultat par action                                                                    |            |            |            |  |  |
| Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions |            |            |            |  |  |
| Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions       |            |            |            |  |  |
| Dividende attribué                                                                     |            |            |            |  |  |
| Personnel                                                                              |            |            |            |  |  |
| Effectif moyen des salariés                                                            | 1          | 2          | 2          |  |  |
| Montant de la masse salariale                                                          | 128 935    | 102 565    | 26 554     |  |  |
| Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)          | 50 355     | 41 102     | 10 446     |  |  |

# Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                              | 31/03/2019       | 31/03/2018       |
| Créances rattachées à des participations                     |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                    |                  |                  |
| Prêts                                                        |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                           |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                        | 61 281.31        | 524.23           |
| Autres créances                                              |                  |                  |
| Valeurs mobilières de placement                              |                  |                  |
| Disponibilités                                               |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>61 281.31</b> | <b>524.23</b>    |

## Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                              | 31/03/2019       | 31/03/2018       |
| <b>Créances rattachées à des participations</b>              |                  |                  |
| <b>Autres titres immobilisés</b>                             |                  |                  |
| <b>Prêts</b>                                                 |                  |                  |
| <b>Autres immobilisations financières</b>                    |                  |                  |
| <b>Créances clients et comptes rattachés</b>                 | <b>61 281.31</b> | <b>524.23</b>    |
| 418100 clients facture a établir                             | 61 281.31        | 524.23           |
| <b>Autres créances</b>                                       |                  |                  |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                       |                  |                  |
| <b>Disponibilités</b>                                        |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>61 281.31</b> | <b>524.23</b>    |



## Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                            | 31/03/2019       | 31/03/2018       |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                               |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                    |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 4 128.28         | 4 144.01         |
| Dettes fiscales et sociales                                | 45 381.58        | 1 876.88         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                  |                  |
| Autres dettes                                              |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>49 509.86</b> | <b>6 020.89</b>  |

## Détail des charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                            | 31/03/2019       | 31/03/2018       |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                               |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                    |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 4 128.28         | 4 144.01         |
| 408100 FOURN. FACT. NON PARVENUES                          | 4 128.28         | 4 144.01         |
| Dettes fiscales et sociales                                | 45 381.58        | 1 876.88         |
| 428600 PERS. AUTR. CHARGES A PAYER                         | 31 283.56        |                  |
| 438600 CHARGES SUR CP                                      | 12 232.35        |                  |
| 448600 TAXE APPRENTISSAGE                                  | 874.16           | 874.16           |
| 448620 FORMATION CONTINUE                                  | 917.51           | 1 002.72         |
| 448630 CHARGES A PAYER                                     | 74.00            |                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                  |                  |
| Autres dettes                                              |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>49 509.86</b> | <b>6 020.89</b>  |

## Détail du résultat exceptionnel

| Compte de résultat                                                        | Solde         |                | Variation      |               |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
|                                                                           | 31/03/2019    | 31/03/2018     | Montant        | %             |
| <b>Produits Exceptionnels</b>                                             |               |                |                |               |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                          |               |                |                |               |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                          |               |                |                |               |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge            |               |                |                |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                 |               |                |                |               |
| <b>Charges Exceptionnelles</b>                                            |               |                |                |               |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                         | 15.00         | 891.29         | -876.29        | -98.32        |
| 671200 PENALITES AMENDE                                                   | 15.00         | 891.29         | -876.29        | -98.32        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                         |               |                |                |               |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |               |                |                |               |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                  | <b>15.00</b>  | <b>891.29</b>  | <b>-876.29</b> | <b>-98.32</b> |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                              | <b>-15.00</b> | <b>-891.29</b> | <b>876.29</b>  | <b>-98.32</b> |

# 3S HOLDING

*Société par actions simplifiée  
au capital de 680 000 euros*

**Siège social : Le Pont,  
24190 ST GERMAIN DU SALEMBRE  
824.658.900 RCS PERIGUEUX**

---

## **ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 SEPTEMBRE 2019**

### **Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2019**

#### **DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2019 s'élevant à 16 302,77 euros de la manière suivante :

*Bénéfice de l'exercice ..... 16 302,77 euros*

*A la réserve légale ..... 815,14 euros*

*Solde ..... 15 487,63 euros*

*Auquel s'ajoute :*

*Le report à nouveau antérieur ..... 15 406,31 euros*

*Pour former un bénéfice*

*distribuable de ..... 30 893,94 euros*

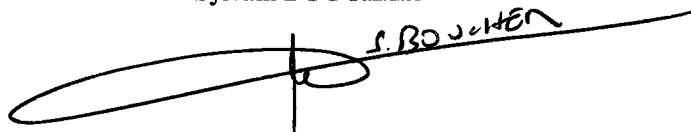
*En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 30 893,94 euros.*

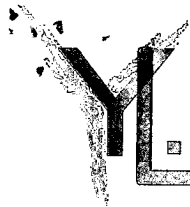
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

### **Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 18 septembre 2019**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme  
Le Président  
Sylvain BOUCHER





YANNICK LOUSTAUNAU

Commissaire aux Comptes  
inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Bordeaux

ylorizon@orizon-expertise.fr

# SAS 3S HOLDING

## ***Rapports*** ***du commissaire aux comptes*** ***Sur les comptes clos au 31/03/2019***

152 Avenue Léo Drouyn - 33450 IZON - Tél : 05 57 74 77 63

Membre d'association de gestion agréée, le règlement par chèque est accepté - APE 6920 Z - SIRET : 500 752 290 00022 - RCS Libourne

Plus d'informations sur [www.orizon-audit.fr](http://www.orizon-audit.fr)



## SOMMAIRE

- I. Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes clos au 31/03/2019***
- II. Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions***
- III. Comptes annuels certifiés***



YANNICK LOUSTAUNAU

Commissaire aux Comptes  
inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Bordeaux

ylorizon@orizon-expertise.fr

***I. Rapport  
du commissaire aux comptes  
sur les comptes clos au 31/03/2019***

152 Avenue Léo Drouyn - 33450 IZON - Tél : 05 57 74 77 63

Membre d'association de gestion agréée, le règlement par chèque est accepté - APE 6920 Z - SIRET : 500 752 290 00022 - RCS Libourne

Plus d'informations sur [www.orizon-audit.fr](http://www.orizon-audit.fr)



## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels** **Exercice clos le 31 Mars 2019**

Aux actionnaires,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale du 22 Décembre 2016, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS 3S HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 Mars 2019, 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 (des) commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

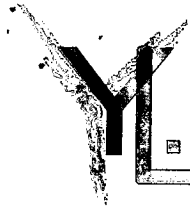
#### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 Avril 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Une convention de prestations groupe a été contractualisée le 17 Février 2017 entre SAS 3S HOLDING et SAS BISCOTTERIE LA CHANTERACOISE. Nos travaux ont consisté notamment à vérifier la bonne application juridique et la bonne traduction comptable de cette convention.



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.

**Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires :**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

**Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

**Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.



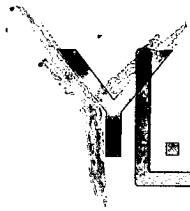


En outre :

- 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.

*A Izon, le 02 Septembre 2019*

**Yannick LOUSTAUNAU**  
**Commissaire aux Comptes**



YANNICK LOUSTAUNAU

Commissaire aux Comptes  
inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Bordeaux

ylorizon@orizon-expertise.fr

## ***II. Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions***

152 Avenue Léo Drouyn - 33450 IZON - Tél : 05 57 74 77 63

Membre d'association de gestion agréée, le règlement par chèque est accepté - APE 6920 Z - SIRET : 500 752 290 00022 - RCS Libourne

Plus d'informations sur [www.orizon-audit.fr](http://www.orizon-audit.fr)



**Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées**  
**Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 Mars 2019**

Aux associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

**CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE**

En application de l'article 19 des statuts, nous avons été avisés des conventions suivantes visées à l'article L. 227-10 du code de commerce qui sont poursuivies au cours de l'exercice écoulé :

***Convention de rémunération entre Sylvain BOUCHER, Président associé et la Société :***

Un contrat a été conclu le 01 Janvier 2017 entre la Société et M Sylvain BOUCHER pour ses fonctions de Président pour une rémunération brute de 97.651 euros sur l'exercice.

Le montant de la prime de bilan perçue par M Sylvain BOUCHER, durant l'exercice écoulé : 31.283,56 euros.

***Convention entre SCI SYLVANDIE dont Monsieur et Madame Sylvain et Sandie BOUCHER sont également associés :***

Un bail commercial a été conclu à compter du 1<sup>er</sup> Janvier 2017 entre la SAS 3S et la SCI SYLVANDIE pour la location d'un bureau implanté dans les locaux situés à « Le Pont » SAINT GERMAIN DU SALEMBRE (24190).

Le montant des loyers versés durant l'exercice s'est élevé à 2400 euros HT.

*A Izon, le 02 Septembre 2019*

**Yannick LOUSTAUNAU**  
**Commissaire aux Comptes**



YANNICK LOUSTAUNAU

Commissaire aux Comptes  
inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Bordeaux

ylorizon@orizon-expertise.fr

### ***III. Comptes annuels certifiés***

152 Avenue Léo Drouyn - 33450 IZON - Tél : 05 57 74 77 63

Membre d'association de gestion agréée, le règlement par chèque est accepté - APE 6920 Z - SIRET : 500 752 290 00022 - RCS Libourne

Plus d'informations sur [www.orizon-audit.fr](http://www.orizon-audit.fr)

## Bilan Actif

|                                                          | Brut           | Amort. Prov. | Net<br>Au 31/03/2019 | Net<br>Au 31/03/2018 |
|----------------------------------------------------------|----------------|--------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé                              |                |              |                      |                      |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                  |                |              |                      |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                     |                |              |                      |                      |
| Frais d'établissement                                    |                |              |                      |                      |
| Frais de développement                                   |                |              |                      |                      |
| Concessions, brevets et droits similaires                |                |              |                      |                      |
| Fonds commercial                                         |                |              |                      |                      |
| Autres immobilisations incorporelles                     |                |              |                      |                      |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles              |                |              |                      |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                       |                |              |                      |                      |
| Terrains                                                 |                |              |                      |                      |
| Constructions                                            |                |              |                      |                      |
| Installations tech., matériels et outillages industriels |                |              |                      |                      |
| Autres immobilisations corporelles                       |                |              |                      |                      |
| Immobilisations en cours                                 |                |              |                      |                      |
| Avances et acomptes                                      |                |              |                      |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                       |                |              |                      |                      |
| Participations évaluées selon mise en équivalence        |                |              |                      |                      |
| Autres participations                                    | 670 000        |              | 670 000              | 670 000              |
| Créances rattachées à des participations                 |                |              |                      |                      |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille         |                |              |                      |                      |
| Autres titres immobilisés                                |                |              |                      |                      |
| Prêts                                                    |                |              |                      |                      |
| Autres immobilisations financières                       |                |              |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                       | <b>670 000</b> |              | <b>670 000</b>       | <b>670 000</b>       |
| <b>Actif circulant</b>                                   |                |              |                      |                      |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                |                |              |                      |                      |
| Matières premières, autres approvisionnements            |                |              |                      |                      |
| En cours de production de biens                          |                |              |                      |                      |
| En cours de production de services                       |                |              |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis                         |                |              |                      |                      |
| Marchandises                                             |                |              |                      |                      |
| Avances et acomptes versés sur commandes                 |                |              |                      |                      |
| <b>Créances</b>                                          |                |              |                      |                      |
| Clients et comptes rattachés                             | 78 301         |              | 78 301               | 31 156               |
| Autres                                                   | 1 980          |              | 1 980                | 1 535                |
| Capital souscrit et appelé, non versé                    |                |              |                      |                      |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                   |                |              |                      |                      |
| Actions propres                                          |                |              |                      |                      |
| Autres Titres                                            |                |              |                      |                      |
| <b>Instruments de Trésorerie</b>                         |                |              |                      |                      |
| <b>Disponibilités</b>                                    | 55 148         |              | 55 148               | 25 377               |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                       |                |              |                      |                      |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                      | <b>135 429</b> |              | <b>135 429</b>       | <b>58 068</b>        |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )             |                |              |                      |                      |
| Primes de remboursement des obligations ( IV )           |                |              |                      |                      |
| Ecarts de conversion actif ( V )                         |                |              |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à V )</b>                           | <b>805 429</b> |              | <b>805 429</b>       | <b>728 068</b>       |

## Bilan Passif

|                                                        | Net<br>Au 31/03/2019 | Net<br>Au 31/03/2018 |
|--------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Capitaux Propres</b>                                |                      |                      |
| Capital social ou individuel dont versé :<br>680 000   | 680 000              | 680 000              |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport                  |                      |                      |
| Ecart de réévaluation                                  |                      |                      |
| Ecart d'équivalence                                    |                      |                      |
| Réserves :                                             |                      |                      |
| - Réserve légale                                       | 811                  | 199                  |
| - Réserves statutaires ou contractuelles               |                      |                      |
| - Réserves réglementées                                |                      |                      |
| - Autres réserves                                      |                      |                      |
| Report à nouveau                                       | 15 406               | 3 781                |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>      | 16 303               | 12 237               |
| Subventions d'investissement                           |                      |                      |
| Provisions réglementées                                |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                     | <b>712 520</b>       | <b>696 217</b>       |
| <b>Autres fonds propres</b>                            |                      |                      |
| Produits des émissions de titres participatifs         |                      |                      |
| Avances conditionnées                                  |                      |                      |
| Autres                                                 |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I BIS )</b>                                 |                      |                      |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>              |                      |                      |
| Provisions pour risques                                |                      |                      |
| Provisions pour charges                                |                      |                      |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                    |                      |                      |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |                      |                      |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                      |                      |
| Autres emprunts obligataires                           |                      |                      |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                      |                      |
| Emprunts et dettes financières diverses                |                      |                      |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |                      |                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 8 568                | 8 209                |
| Dettes fiscales et sociales                            | 84 341               | 23 642               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                      |                      |
| Autres dettes                                          |                      |                      |
| Instruments de trésorerie                              |                      |                      |
| Produits constatés d'avance                            |                      |                      |
| <b>TOTAL ( III )</b>                                   | <b>92 910</b>        | <b>31 851</b>        |
| <b>Ecarts de conversion passif ( IV )</b>              |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>                        | <b>805 429</b>       | <b>728 068</b>       |

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

## Compte de résultat

| Compte de résultat                                                    | Du 01/04/2018 au 31/03/2019 |             |                | Du 01/04/2017<br>Au 31/03/2018 |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------|----------------|--------------------------------|
|                                                                       | France                      | Exportation | Total          | Total                          |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                        |                             |             |                |                                |
| Ventes de marchandises                                                |                             |             |                |                                |
| Production vendue de biens                                            |                             |             |                |                                |
| Production vendue de services                                         | 211 170                     |             | 211 170        | 169 891                        |
| <b>Chiffre d'affaires Net</b>                                         | <b>211 170</b>              |             | <b>211 170</b> | <b>169 891</b>                 |
| Production stockée                                                    |                             |             |                |                                |
| Production immobilisée                                                |                             |             |                |                                |
| Subventions d'exploitation reçues                                     |                             |             |                |                                |
| Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges |                             |             | 1 700          |                                |
| Autres produits                                                       |                             |             |                | 1                              |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                                    |                             |             | <b>212 870</b> | <b>169 892</b>                 |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                         |                             |             |                |                                |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                   |                             |             |                |                                |
| Variation de stocks (marchandises)                                    |                             |             |                |                                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements             |                             |             |                |                                |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.)             |                             |             |                |                                |
| Autres achats et charges externes *                                   |                             |             | 12 754         | 9 387                          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                 |                             |             | 1 629          | 1 392                          |
| Salaires et traitements                                               |                             |             | 128 935        | 102 565                        |
| Charges sociales                                                      |                             |             | 50 355         | 41 102                         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                      |                             |             |                |                                |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations                       |                             |             |                |                                |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants                     |                             |             |                |                                |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                      |                             |             |                |                                |
| Autres charges                                                        |                             |             |                |                                |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                                   |                             |             | <b>193 673</b> | <b>154 446</b>                 |
| * Y compris :                                                         |                             |             |                |                                |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                                  |                             |             |                |                                |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                                |                             |             |                |                                |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>                             |                             |             | <b>19 198</b>  | <b>15 446</b>                  |
| Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )                         |                             |             |                |                                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )                          |                             |             |                |                                |
| <b>Produits financiers</b>                                            |                             |             |                |                                |
| Produits financiers de participation                                  |                             |             |                |                                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé   |                             |             |                |                                |
| Autres intérêts et produits assimilés                                 |                             |             |                |                                |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge        |                             |             |                |                                |
| Différences positives de change                                       |                             |             |                |                                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement         |                             |             |                |                                |
| <b>TOTAL ( V )</b>                                                    |                             |             |                |                                |
| <b>Charges financières</b>                                            |                             |             |                |                                |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions |                             |             |                |                                |
| Intérêts et charges assimilées                                        |                             |             |                |                                |
| Différences négatives de change                                       |                             |             |                |                                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements          |                             |             |                |                                |
| <b>TOTAL ( VI )</b>                                                   |                             |             |                |                                |
| <b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>                                  |                             |             |                |                                |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b>             |                             |             | <b>19 198</b>  | <b>15 445</b>                  |

## Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite)                                                | Du 01/04/2018<br>Au 31/03/2019 |                | Du 01/04/2017<br>Au 31/03/2018 |                |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------------|----------------|
|                                                                           |                                |                |                                |                |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                             |                                |                |                                |                |
| Sur opérations de gestion                                                 |                                |                |                                |                |
| Sur opérations en capital                                                 |                                |                |                                |                |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge            |                                |                |                                |                |
| <b>TOTAL ( VII )</b>                                                      |                                |                |                                |                |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                            |                                |                |                                |                |
| Sur opérations de gestion                                                 |                                | 15             |                                | 891            |
| Sur opérations en capital                                                 |                                |                |                                |                |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |                                |                |                                |                |
| <b>TOTAL ( VIII )</b>                                                     |                                | <b>15</b>      |                                | <b>891</b>     |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>                               |                                | <b>-15</b>     |                                | <b>-891</b>    |
| Participations des salariés ( IX )                                        |                                |                |                                |                |
| Impôts sur les bénéfices ( X )                                            |                                | 2 880          |                                | 2 317          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>                           |                                | <b>212 870</b> |                                | <b>169 892</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>                 |                                | <b>196 568</b> |                                | <b>157 655</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)</b>         |                                | <b>16 303</b>  |                                | <b>12 237</b>  |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs                    |                                |                |                                |                |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs                    |                                |                |                                |                |
| (3) Dont produits concernant les entités liées                            |                                | 163 302        |                                | 169 892        |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées                            |                                |                |                                |                |



## **ANNEXE**

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 805 429 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 16 303 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

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

## **PRESENTATION GENERALE**

### **Activité de l'entreprise :**

*Holding*

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

### **Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :**

*Le Pont 24190 Saint Germain du Salembre*

### **Appartenance à un groupe financier :**

*Société mère de la filiale SAS Biscotterie La Chanteracoise 824658900*

Ci-après le tableau de composition du capital social.

# Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 805 429 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 16 303 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2015-06).

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

- 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.

## Faits caractéristiques

Néant

## Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

## Immobilisations financières

Les titres de participation sont évaluées au coût d'acquisition.

Ils ne font l'objet d'aucune dépréciation

## Créances

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

## Effectif moyen

| Catégories de salariés           | Salariés | En régie |
|----------------------------------|----------|----------|
| Cadres                           | 1        |          |
| Agents de maîtrise & techniciens |          |          |
| Employés                         |          |          |
| Ouvriers                         |          |          |
| Apprentis sous contrat           |          |          |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>1</b> |          |

## Composition du capital Social

| POSTES CONCERNES                                                                       | Nombre | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|------------------|
| 1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice         | 85 000 | 8.00000         | 680 000          |
| 2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                                  |        |                 |                  |
| 3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                             |        |                 |                  |
| 4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3) | 85 000 | 8.00000         | 680 000          |

# Liste des filiales et participations

| Dénomination<br>Siège social                                          | Capital<br>Capitaux<br>propres | Q.P. Détenue<br>Divid. encaiss | Val. brute<br>Titres<br>Val. nette<br>Titres | Prêts avances<br>Cautions | Chiffre<br>d'affaires<br>Résultat |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| <b>FILIALES (plus de 50%)</b>                                         |                                |                                |                                              |                           |                                   |
| SAS BISCOTTERIE LA CHANTERACOISE<br>LE PONT 24190 ST GERMAIN DU SALEM | 150 000<br>846 194             | 100.00                         | 670 000<br>846 194                           |                           | 3 483 818<br>226 894              |
|                                                                       |                                |                                |                                              |                           |                                   |
| <b>PARTICIPATION (10 à 50%)</b>                                       |                                |                                |                                              |                           |                                   |
|                                                                       |                                |                                |                                              |                           |                                   |
|                                                                       |                                |                                |                                              |                           |                                   |
| <b>AUTRES TITRES</b>                                                  |                                |                                |                                              |                           |                                   |
|                                                                       |                                |                                |                                              |                           |                                   |
|                                                                       |                                |                                |                                              |                           |                                   |

## Etat des immobilisations

| Cadre A                                               |  | Augmentations                    |                            |                                 |
|-------------------------------------------------------|--|----------------------------------|----------------------------|---------------------------------|
|                                                       |  | Valeur brute en début d'exercice | Réévaluation de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| Immobilisations incorporelles                         |  |                                  |                            |                                 |
| Frais d'établissement et de développement             |  |                                  |                            |                                 |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |  |                                  |                            |                                 |
| TOTAL                                                 |  |                                  |                            |                                 |
| Immobilisations corporelles                           |  |                                  |                            |                                 |
| Terrains                                              |  |                                  |                            |                                 |
| Constructions sur sol propre                          |  |                                  |                            |                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                        |  |                                  |                            |                                 |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             |  |                                  |                            |                                 |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |  |                                  |                            |                                 |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             |  |                                  |                            |                                 |
| Mat. de transport                                     |  |                                  |                            |                                 |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |  |                                  |                            |                                 |
| Emballages récupérables et divers                     |  |                                  |                            |                                 |
| Immobilisations corporelles en cours                  |  |                                  |                            |                                 |
| Avances et acomptes                                   |  |                                  |                            |                                 |
| TOTAL                                                 |  |                                  |                            |                                 |
| Immobilisations financières                           |  |                                  |                            |                                 |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |  |                                  |                            |                                 |
| Autres participations                                 |  | 670 000                          |                            |                                 |
| Autres titres immobilisés                             |  |                                  |                            |                                 |
| Prêts et autres immobilisations financières           |  |                                  |                            |                                 |
| TOTAL                                                 |  | 670 000                          |                            |                                 |
| TOTAL GENERAL                                         |  | 670 000                          |                            |                                 |

| Cadre B                                               | Diminutions |         | Valeur brute des immo en fin d'exercice | Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. |
|-------------------------------------------------------|-------------|---------|-----------------------------------------|------------------------------------------------|
|                                                       | Virement    | Cession |                                         | Valeur d'origine des immo en fin d'exercice    |
| Frais d'établissement et de développement             |             |         |                                         |                                                |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |             |         |                                         |                                                |
| TOTAL                                                 |             |         |                                         |                                                |
| Terrains                                              |             |         |                                         |                                                |
| Constructions sur sol propre                          |             |         |                                         |                                                |
| Constructions sur sol d'autrui                        |             |         |                                         |                                                |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const              |             |         |                                         |                                                |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |             |         |                                         |                                                |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             |             |         |                                         |                                                |
| Mat. de transport                                     |             |         |                                         |                                                |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |             |         |                                         |                                                |
| Emballages récupérables et divers                     |             |         |                                         |                                                |
| Immobilisations corporelles en cours                  |             |         |                                         |                                                |
| Avances et acomptes                                   |             |         |                                         |                                                |
| TOTAL                                                 |             |         |                                         |                                                |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |             |         | 670 000                                 |                                                |
| Autres participations                                 |             |         |                                         |                                                |
| Autres titres immobilisés                             |             |         |                                         |                                                |
| Prêts et autres immobilisations financières           |             |         |                                         |                                                |
| TOTAL                                                 |             |         | 670 000                                 |                                                |
| TOTAL GENERAL                                         |             |         | 670 000                                 |                                                |

## Etat des créances

|                                                                              | Montant brut  | Liquidité de l'actif        |                            |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|----------------------------|
|                                                                              |               | Echéances<br>à moins d'1 an | Echéances<br>à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                                 |               |                             |                            |
| Créances rattachées à des participations                                     |               |                             |                            |
| Prêts (1) (2)                                                                |               |                             |                            |
| Autres immobilisations financières                                           |               |                             |                            |
| <b>De l'actif circulant</b>                                                  |               |                             |                            |
| Clients douteux ou litigieux                                                 |               |                             |                            |
| Autres créances clients                                                      | 78 301        | 78 301                      |                            |
| Créances représentatives de titres prêtés                                    |               |                             |                            |
| Personnel et comptes rattachés                                               |               |                             |                            |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                |               |                             |                            |
| Impôts sur les bénéfices                                                     |               |                             |                            |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                   | 1 980         | 1 980                       |                            |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                                 |               |                             |                            |
| Divers                                                                       |               |                             |                            |
| Groupe et associés (2)                                                       |               |                             |                            |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de<br>pension de titres) |               |                             |                            |
| Charges constatées d'avance                                                  |               |                             |                            |
| <b>TOTAL</b>                                                                 | <b>80 282</b> | <b>80 282</b>               |                            |
| (1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice                           |               |                             |                            |
| (1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice                   |               |                             |                            |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques              |               |                             |                            |

## Etat des dettes

|                                                                              | Montant brut  | Degré d'exigibilité du passif |                           |                              |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------|---------------------------|------------------------------|
|                                                                              |               | Echéances<br>à moins d'1 an   | Echéances de<br>1 à 5 ans | Echéances à<br>plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                       |               |                               |                           |                              |
| Autres emprunts obligataires (1)                                             |               |                               |                           |                              |
| Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)                           |               |                               |                           |                              |
| - à 1 an max. à l'origine                                                    |               |                               |                           |                              |
| - à plus d'1 an à l'origine                                                  |               |                               |                           |                              |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                              |               |                               |                           |                              |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                            | 8 568         | 8 568                         |                           |                              |
| Personnel et comptes rattachés                                               | 36 881        | 36 881                        |                           |                              |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                | 23 067        | 23 067                        |                           |                              |
| Impôts sur les bénéfices                                                     | 2 880         | 2 880                         |                           |                              |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                   | 18 414        | 18 414                        |                           |                              |
| Obligations cautionnées                                                      |               |                               |                           |                              |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                            | 3 099         | 3 099                         |                           |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              |               |                               |                           |                              |
| Groupe et associés (2)                                                       |               |                               |                           |                              |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de<br>pension de titres)      |               |                               |                           |                              |
| Dettes représentatives de titres empruntés                                   |               |                               |                           |                              |
| Produits constatés d'avance                                                  |               |                               |                           |                              |
| <b>TOTAL</b>                                                                 | <b>92 910</b> | <b>92 910</b>                 |                           |                              |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                                   |               |                               |                           |                              |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice                                  |               |                               |                           |                              |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés<br>personnes physiques |               |                               |                           |                              |



## Résultats des cinq derniers exercices

|                                                                                        | 31/03/2019 | 31/03/2018 | 31/03/2017 |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|--|--|
| <b>Situation financière en fin d'exercice</b>                                          |            |            |            |  |  |
| Capital social                                                                         | 680 000    | 680 000    | 680 000    |  |  |
| Nombre d'actions émises                                                                | 85 000     | 85 000     | 85 000     |  |  |
| Nombre d'obligations convertibles en actions                                           |            |            |            |  |  |
| <b>Opérations et résultat</b>                                                          |            |            |            |  |  |
| Chiffre d'affaires (H.T.)                                                              | 211 170    | 169 891    | 51 517     |  |  |
| Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions        | 19 183     | 14 554     | 4 683      |  |  |
| Impôts sur les bénéfices                                                               | 2 880      | 2 317      | 703        |  |  |
| Participation des salariés                                                             |            |            |            |  |  |
| Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions   | 16 303     | 12 237     | 3 980      |  |  |
| Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions         | 16 303     | 12 237     | 3 980      |  |  |
| Résultat distribué                                                                     |            |            |            |  |  |
| <b>Résultat par action</b>                                                             |            |            |            |  |  |
| Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions |            |            |            |  |  |
| Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions       |            |            |            |  |  |
| Dividende attribué                                                                     |            |            |            |  |  |
| <b>Personnel</b>                                                                       |            |            |            |  |  |
| Effectif moyen des salariés                                                            | 1          | 2          | 2          |  |  |
| Montant de la masse salariale                                                          | 128 935    | 102 565    | 26 554     |  |  |
| Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)          | 50 355     | 41 102     | 10 446     |  |  |

## Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                              | 31/03/2019       | 31/03/2018       |
| Créances rattachées à des participations                     |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                    |                  |                  |
| Prêts                                                        |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                           |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                        | 61 281.31        | 524.23           |
| Autres créances                                              |                  |                  |
| Valeurs mobilières de placement                              |                  |                  |
| Disponibilités                                               |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>61 281.31</b> | <b>524.23</b>    |

## Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                              | 31/03/2019       | 31/03/2018       |
| Créances rattachées à des participations                     |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                    |                  |                  |
| Prêts                                                        |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                           |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                        | 61 281.31        | 524.23           |
| 418100 clients facture à établir                             | 61 281.31        | 524.23           |
| Autres créances                                              |                  |                  |
| Valeurs mobilières de placement                              |                  |                  |
| Disponibilités                                               |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>61 281.31</b> | <b>524.23</b>    |

## Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                            | 31/03/2019       | 31/03/2018       |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                               |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                    |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 4 128.28         | 4 144.01         |
| Dettes fiscales et sociales                                | 45 381.58        | 1 876.88         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                  |                  |
| Autres dettes                                              |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>49 509.86</b> | <b>6 020.89</b>  |

## Détail des charges à payer

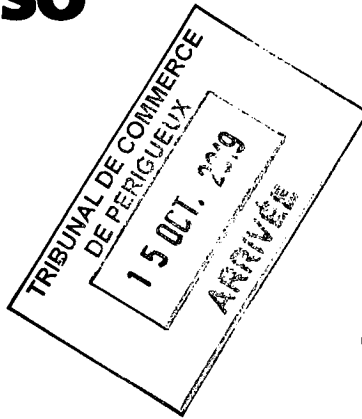
| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                            | 31/03/2019       | 31/03/2018       |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                               |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                    |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 4 128.28         | 4 144.01         |
| 408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES                           | 4 128.28         | 4 144.01         |
| Dettes fiscales et sociales                                | 45 381.58        | 1 876.88         |
| 428600 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER                           | 31 283.56        |                  |
| 438600 CHARGES SUR CP                                      | 12 232.35        |                  |
| 448600 TAXE APPRENTISSAGE                                  | 874.16           | 874.16           |
| 448620 FORMATION CONTINUE                                  | 917.51           | 1 002.72         |
| 448630 CHARGES A PAYER                                     | 74.00            |                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                  |                  |
| Autres dettes                                              |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>49 509.86</b> | <b>6 020.89</b>  |

## Détail du résultat exceptionnel

| Compte de résultat                                                        | Solde         |                | Variation      |               |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
|                                                                           | 31/03/2019    | 31/03/2018     | Montant        | %             |
| <b>Produits Exceptionnels</b>                                             |               |                |                |               |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                          |               |                |                |               |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                          |               |                |                |               |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge            |               |                |                |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                 |               |                |                |               |
| <b>Charges Exceptionnelles</b>                                            |               |                |                |               |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                         | 15.00         | 891.29         | -876.29        | -98.32        |
| 671200 PENALITES AMENDE                                                   | 15.00         | 891.29         | -876.29        | -98.32        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                         |               |                |                |               |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |               |                |                |               |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                  | <b>15.00</b>  | <b>891.29</b>  | <b>-876.29</b> | <b>-98.32</b> |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                              | <b>-15.00</b> | <b>-891.29</b> | <b>876.29</b>  | <b>-98.32</b> |

# In Extenso

In Extenso Dordogne  
3, Avenue de Royan  
CS60066  
24600 RIBÉRAC  
Tél. 05 53 92 50 00  
Fax 05 53 92 50 19  
www.inextenso.fr



## GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE

3 Place Yves Guéna

**24009 PERIGUEUX CEDEX**

*Nos Réf. : N°72196/19*

*Ribérac, le 11/10/2019*

### ***Lettre recommandée avec avis de réception***

Messieurs,

Veillez trouver ci-joint, les documents relatifs **au dépôt des comptes annuels au 31 mars 2019 de la société 3S HOLDING**, dont le siège social est situé à ST GERMAIN DU SALEMBRE (24190) :

- un exemplaire de la liasse fiscale,
- un exemplaire de l'annexe,
- un extrait de l'Assemblée Générale Ordinaire du 18 septembre 2019
- un exemplaire du rapport du commissaire aux comptes

**La somme de 45.73 €** est à porter au débit de notre compte SAPEG n° 41.000.94 ouvert auprès de vos services.

En vous remerciant de faire le nécessaire,  
Nous vous prions d'agréer, Messieurs, l'expression de nos salutations les meilleures.

**Marilys LAURENT,**  
*Expert-Comptable*