



RCS : GUERET
Code greffe : 2301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1983 B 00060
Numéro SIREN : 328 539 358
Nom ou dénomination : 3si

Ce dépôt a été enregistré le 22/09/2017 sous le numéro de dépôt 1160

N° 160 le 22/09/2017

Désignation de l'entreprise <u>SAS 3 SI</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>					
Adresse de l'entreprise <u>30 Avenue d' Auvergne 23000 GUERET</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>					
Numéro SIRET* <u>3 2 8 5 3 9 3 5 8 0 0 0 5 6</u>		Néant ☐ *					
		Exercice N clos le, <u>31/03/2017</u>					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
			Net 3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	92 014	11 608	
		Fonds commercial (1)	AH	AI		22 867	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ	84 397	375 602	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 875		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	191 398	312 043	
		Immobilisations en cours	AV	AW		476 393	
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV			
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG		39 731	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI		100	
	TOTAL (II)		BJ	BK	1 608 033	369 686	1 238 347
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
En cours de production de biens			BN	BO			
En cours de production de services			BP	BQ			
Produits intermédiaires et finis			BR	BS			
Marchandises			BT	BU	120 054	120 054	
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 120 720	1 120 720	
		Autres créances (3)	BZ	CA	62 436	62 436	
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE	12 495	12 495	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	1 571 958	1 571 958		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	22 450	22 450		
	TOTAL (III)	CJ	CK	2 910 116	2 910 116		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	4 518 149	IA	369 686	4 148 463	
Renvois : (1) Dont droit au bail : 22 867		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP		(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS 3 SI		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 216 000)			DA	216 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	21 600	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG	1 797 253	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	558 908	
	Subventions d'investissement			DJ	41 743	
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	2 635 505	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	448 733	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	11	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	110 021	
	Dettes fiscales et sociales			DY	271 715	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	3 707	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	678 768	
TOTAL (IV)			EC	1 512 957		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	4 148 463		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 136 446
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : <u>SAS 3 SI</u>							Néant ☐ *		
			Exercice N						
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA	291 542	FB	42 170	FC	333 713	
	Production vendue	biens *	FD	781 406	FE	55 209	FF	836 615	
		services *	FG	1 987 414	FH	220 290	FI	2 207 705	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	3 060 363	FK	317 670	FL	3 378 034	
	Production stockée*						FM		
	Production immobilisée*						FN	314 958	
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	17 635	
	Autres produits (I) (11)						FQ	2 435	
			Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	3 713 063	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	333 377	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(50 010)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	32 200	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	910 036	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	60 009	
	Salaires et traitements*						FY	1 142 304	
	Charges sociales (10)						FZ	418 090	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*					GA	80 054
			- dotations aux provisions*					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	27 267	
			Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	2 953 328	
		1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	759 734		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)			GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)			GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	148	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	418	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	20 895	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
			Total des produits financiers (V)				GP	21 462	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	4 971	
	Différences négatives de change						GS	291	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
			Total des charges financières (VI)				GU	5 262	
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	16 200		
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	775 934		

Désignation de l'entreprise <u>SAS 3 SI</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	3 916	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 916	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	287	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	2 400	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 687	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 229	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	218 256	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 738 442	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 179 534	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	558 908	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG		
		HP		
		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	17 635	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	26 793	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		
		obligatoires	A9	
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Pénalités, amendes fiscales et pénales	287		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	2 400			
Produits des cessions d'éléments d'actif		1 416		
Subventions d'investissement virées au résultat		2 500		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 3 SI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017, dont le total est de 4 148 463 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 558 908 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/06/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets :

1 à 5 ans

* Constructions : 20 ans

* Installations techniques : 3 ans

* Matériel et outillage industriels : néant

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans

* Matériel de transport : 5 ans

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

* Matériel informatique : 3 à 5 ans

* Mobilier : 8 ans

Règles et méthodes comptables

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

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

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 35 210 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

Nantissement des actions de la SAS 3SI au profit de la Banque Populaire.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	22 867			22 867
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	94 367	9 257		103 624
Immobilisations incorporelles	117 234	9 257		126 491
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	460 000			460 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 876			1 876
- Installations générales, agencements aménagements divers	308 924	803		309 727
- Matériel de transport	19 257	4 667	8 000	15 923
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	153 498	33 706	9 412	177 792
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	161 436	314 958		476 394
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 104 989	354 133	17 412	1 441 711
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	41 528	39 731	41 428	39 831
Immobilisations financières	41 528	39 731	41 428	39 831
ACTIF IMMOBILISE	1 263 752	403 122	58 840	1 608 033

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	9 257	354 133	39 731	403 122
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	9 257	354 133	39 731	403 122
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste			41 428	41 428
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		17 412		17 412
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		17 412	41 428	58 840

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2017
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	88 237	3 778		92 015
Immobilisations incorporelles	88 237	3 778		92 015
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	61 397	23 000		84 397
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 876			1 876
- Installations générales, agencements aménagements divers	31 334	19 501		50 835
- Matériel de transport	16 411	3 008	8 000	11 419
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	105 389	30 767	7 012	129 144
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	216 407	76 277	15 012	277 671
ACTIF IMMOBILISE	304 643	80 054	15 012	369 686

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 245 439 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	39 731		39 731
Autres	100		100
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 120 721	1 120 721	
Autres	62 437	62 437	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	22 451	22 451	
Total	1 245 439	1 205 608	39 831
Prêts accordés en cours d'exercice	7 609		
Prêts récupérés en cours d'exercice	9 307		

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT.A ETABLIR	101 643
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	9 097
Banque - Intérêts courus à recevoir	12 608
Total	123 349

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES AVANCE	22 451		
Total	22 451		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONST.AVANCE	678 769		
Total	678 769		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	798 507	55 210	853 717
Ventes de produits intermédiaires	-11 590		-11 590
Ventes de produits résiduels	-5 511		-5 511
Travaux	-779		-779
Etudes			
Prestations de services	1 931 997	219 290	2 151 287
Ventes de marchandises	291 543	42 171	333 713
Produits des activités annexes	56 197	1 000	57 197
TOTAL	3 060 364	317 671	3 378 034

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 2 214 euros

Parties liées

Liste des transactions significatives

Transactions effectuées avec des parties liées qui ne sont pas conclues aux conditions normales de marché.

- Charges d'exploitation avec 3SI EXPANSION pour un montant de 582 326
- Dette fournisseuse avec 3SI EXPANSION pour un montant de 29 351



Autres informations

Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

Le nombre d'heures de formation correspondant au cumul des droits acquis par les salariés à la date de clôture au titre du CPF s'élève à 1 214 heures.

Pour information le nombre d'heures de formation correspondant au cumul des droits acquis par les salariés au titre du DIF au 31 décembre 2014 s'élève à 1 611 heures.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Privilège prêteur de deniers</i>	460 000
<i>Hypothèque</i>	40 000
Autres engagements donnés	500 000
Total	500 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Le capital restant dû du prêt afférent s'établit à 245 733,57 € au 31 mars 2017.

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 98 283 euros

Cet engagement est calculé avec les options suivantes :

- départ volontaire à 62 ans,
- méthode de calcul de la convention collective n° 1486 SYNTEC

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Aspects environnementaux

Risques environnementaux

La société 3SI n'a pas engagé de dépenses en matière environnementale.

S.A. 3 S.I

30, Avenue d'Auvergne

23000 GUERET

**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

SUR LES COMPTES ANNUELS

**EXERCICE CLOS
LE 31 MARS 2017**

3. S.I.

Société par Actions Simplifiée au capital de 216 000 Euros
Siège social : 30 avenue d'Auvergne - 23000 GUERET

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2017

Gilles VALVO

Commissaire aux Comptes

11, rue de la Fontaine Bleue - BP 10113

19103 BRIVE CEDEX

Téléphone : 05.55.18.08.08 - Télécopie : 05.55.18.04.04

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

A l'Associée Unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mars 2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société 3.S.I. tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la Loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 documents adressés à l'Associée Unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à BRIVE, le 31 août 2017



Gilles VALVO,
Commissaire aux Comptes.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2017	Net 31/03/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	103 624	92 015	11 609	6 130
Fonds commercial (1)	22 867		22 867	22 867
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	460 000	84 397	375 603	398 603
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 876	1 876		
Autres immobilisations corporelles	503 442	191 399	312 043	328 544
Immobilisations corporelles en cours	476 394		476 394	161 436
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	39 731		39 731	41 428
Autres immobilisations financières	100		100	100
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 608 033	369 686	1 238 347	959 108
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	120 055		120 055	70 044
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 120 721		1 120 721	1 002 051
Autres créances	62 437		62 437	77 647
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	12 495		12 495	8 500
Disponibilités	1 571 958		1 571 958	1 530 008
Charges constatées d'avance (3)	22 451		22 451	19 538
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 910 116		2 910 116	2 707 788
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 518 149	369 686	4 148 463	3 666 896
(1) Dont droit au bail			22 867	22 867
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/03/2017	31/03/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	216 000	216 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	21 600	21 600
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 797 254	1 408 043
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	558 908	489 211
Subventions d'investissement	41 743	44 243
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 635 505	2 179 097
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	448 734	519 704
Emprunts et dettes financières diverses (3)	12	15
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		420
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	110 022	148 183
Dettes fiscales et sociales	271 715	226 107
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 707	2 306
Produits constatés d'avance (1)	678 769	591 066
TOTAL DETTES	1 512 958	1 487 799
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 148 463	3 666 896
(1) Dont à plus d'un an (a)	376 512	448 734
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 136 446	1 038 646
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

N° 160 E 22/09/2017

Désignation de l'entreprise <u>SAS 3 SI</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>30 Avenue d' Auvergne 23000 GUERET</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>3 2 8 5 3 9 3 5 8 0 0 0 5 6</u>		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, <u>31/03/2017</u>				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2			
			Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	92 014	11 608
		Fonds commercial (1)	AH	AI		22 867
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ	84 397	375 602
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 875	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	191 398	312 043
		Immobilisations en cours	AV	AW		476 393
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV		
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
		Prêts	BF	BG		39 731
		Autres immobilisations financières*	BH	BI		100
	TOTAL (II)		BJ	BK	369 686	1 238 347
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
En cours de production de biens			BN	BO		
En cours de production de services			BP	BQ		
Produits intermédiaires et finis			BR	BS		
Marchandises			BT	BU		120 054
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY		1 120 720
		Autres créances (3)	BZ	CA		62 436
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE		12 495
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG		1 571 958	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		22 450	
	TOTAL (III)	CJ	CK		2 910 116	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	369 686	4 148 463	
Renvois : (1) Dont droit au bail : 22 867		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

24

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS 3 SI		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 216 000)			DA	216 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	21 600	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	1 797 253	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	558 908	
	Subventions d'investissement			DJ	41 743	
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	2 635 505	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
		Avances conditionnées			DN	
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	448 733	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	11	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	110 021	
	Dettes fiscales et sociales			DY	271 715	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	3 707	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	678 768	
TOTAL (IV)			EC	1 512 957		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	4 148 463		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	1 136 446	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS 3 SI		Néant ☐ *					
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	291 542	FB	42 170	FC 333 713	
	Production vendue { biens * services *	FD	781 406	FE	55 209	FF 836 615	
		FG	1 987 414	FH	220 290	FI 2 207 705	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 060 363	FK	317 670	FL 3 378 034	
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN 314 958	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP 17 635	
	Autres produits (I) (11)					FQ 2 435	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR 3 713 063
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS 333 377	
	Variation de stock (marchandises)*					FT (50 010)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU 32 200	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW 910 036	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX 60 009	
	Salaires et traitements*					FY 1 142 304	
	Charges sociales (10)					FZ 418 090	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA 80 054
							GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE 27 267	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF 2 953 328
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG 759 734	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ 148	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK 418	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL 20 895	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP 21 462	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR 4 971	
	Différences négatives de change					GS 291	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU 5 262	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV 16 200	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW 775 934	

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS 3 SI</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	3 916	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 916	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	287	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	2 400	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 687	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 229	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	218 256	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 738 442	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 179 534	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	558 908	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	17 635	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	26 793	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
	Pénalités, amendes fiscales et pénales		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		287	
Produits des cessions d'éléments d'actif		2 400	1 416	
Subventions d'investissement virées au résultat			2 500	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 3 SI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017, dont le total est de 4 148 463 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 558 908 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/06/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets :
1 à 5 ans
- * Constructions : 20 ans
- * Installations techniques : 3 ans
- * Matériel et outillage industriels : néant
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 8 ans

Règles et méthodes comptables

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

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

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 35 210 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

Nantissement des actions de la SAS 3SI au profit de la Banque Populaire.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	22 867			22 867
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	94 367	9 257		103 624
Immobilisations incorporelles	117 234	9 257		126 491
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	460 000			460 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 876			1 876
- Installations générales, agencements aménagements divers	308 924	803		309 727
- Matériel de transport	19 257	4 667	8 000	15 923
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	153 498	33 706	9 412	177 792
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	161 436	314 958		476 394
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 104 989	354 133	17 412	1 441 711
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	41 528	39 731	41 428	39 831
Immobilisations financières	41 528	39 731	41 428	39 831
ACTIF IMMOBILISE	1 263 752	403 122	58 840	1 608 033

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	9 257	354 133	39 731	403 122
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	9 257	354 133	39 731	403 122
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste			41 428	41 428
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		17 412		17 412
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		17 412	41 428	58 840

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2017
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	88 237	3 778		92 015
Immobilisations incorporelles	88 237	3 778		92 015
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	61 397	23 000		84 397
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 876			1 876
- Installations générales, agencements aménagements divers	31 334	19 501		50 835
- Matériel de transport	16 411	3 008	8 000	11 419
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	105 389	30 767	7 012	129 144
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	216 407	76 277	15 012	277 671
ACTIF IMMOBILISE	304 643	80 054	15 012	369 686

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 245 439 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	39 731		39 731
Autres	100		100
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 120 721	1 120 721	
Autres	62 437	62 437	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	22 451	22 451	
Total	1 245 439	1 205 608	39 831
Prêts accordés en cours d'exercice	7 609		
Prêts récupérés en cours d'exercice	9 307		

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT.A ETABLIR	101 643
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	9 097
Banque - Intérêts courus à recevoir	12 608
Total	123 349

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 216 000,00 euros décomposé en 1 800 titres d'une valeur nominale de 120,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 512 958 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	448 734	72 222	295 312	81 200
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	12	12		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	110 022	110 022		
Dettes fiscales et sociales	271 715	271 715		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 707	3 707		
Produits constatés d'avance	678 769	678 769		
Total	1 512 958	1 136 446	295 312	81 200
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	70 970			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FRS FACTURES NON PARVENUE	66 358
Intérêts courus	12
CONGES PAYES DUS	77 614
CH. SOC. / CONGES PAYES	32 598
AUTRES ORG SOCIAUX	5 187
ETAT CHARGES A PAYER	19 715
Total	201 484

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES AVANCE	22 451		
Total	22 451		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONST.AVANCE	678 769		
Total	678 769		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	798 507	55 210	853 717
Ventes de produits intermédiaires	-11 590		-11 590
Ventes de produits résiduels	-5 511		-5 511
Travaux	-779		-779
Etudes			
Prestations de services	1 931 997	219 290	2 151 287
Ventes de marchandises	291 543	42 171	333 713
Produits des activités annexes	56 197	1 000	57 197
TOTAL	3 060 364	317 671	3 378 034

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 2 214 euros

Parties liées

Liste des transactions significatives

Transactions effectuées avec des parties liées qui ne sont pas conclues aux conditions normales de marché.

- Charges d'exploitation avec 3SI EXPANSION pour un montant de 582 326
- Dette fournisseuse avec 3SI EXPANSION pour un montant de 29 351

Autres informations

Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

Le nombre d'heures de formation correspondant au cumul des droits acquis par les salariés à la date de clôture au titre du CPF s'élève à 1 214 heures.

Pour information le nombre d'heures de formation correspondant au cumul des droits acquis par les salariés au titre du DIF au 31 décembre 2014 s'élève à 1 611 heures.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Privilège prêteur de deniers</i>	460 000
<i>Hypothèque</i>	40 000
Autres engagements donnés	500 000
Total	500 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Le capital restant dû du prêt afférent s'établit à 245 733,57 € au 31 mars 2017.

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 98 283 euros

Cet engagement est calculé avec les options suivantes :

- départ volontaire à 62 ans,
- méthode de calcul de la convention collective n° 1486 SYNTEC

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Aspects environnementaux

Risques environnementaux

La société 3SI n'a pas engagé de dépenses en matière environnementale.

S.A. 3 S.I

30, Avenue d'Auvergne

23000 GUERET

**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

SUR LES COMPTES ANNUELS

**EXERCICE CLOS
LE 31 MARS 2017**

3. S.I.

Société par Actions Simplifiée au capital de 216 000 Euros
Siège social : 30 avenue d'Auvergne - 23000 GUERET

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2017

Gilles VALVO
Commissaire aux Comptes
11, rue de la Fontaine Bleue - BP 10113
19103 BRIVE CEDEX
Téléphone : 05.55.18.08.08 - Télécopie : 05.55.18.04.04

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

A l'Associée Unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mars 2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société 3.S.I. tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la Loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 documents adressés à l'Associée Unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à BRIVE, le 31 août 2017



Gilles VALVO,
Commissaire aux Comptes.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2017	Net 31/03/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	103 624	92 015	11 609	6 130
Fonds commercial (1)	22 867		22 867	22 867
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	460 000	84 397	375 603	398 603
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 876	1 876		
Autres immobilisations corporelles	503 442	191 399	312 043	328 544
Immobilisations corporelles en cours	476 394		476 394	161 436
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	39 731		39 731	41 428
Autres immobilisations financières	100		100	100
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 608 033	369 686	1 238 347	959 108
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	120 055		120 055	70 044
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 120 721		1 120 721	1 002 051
Autres créances	62 437		62 437	77 647
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	12 495		12 495	8 500
Disponibilités	1 571 958		1 571 958	1 530 008
Charges constatées d'avance (3)	22 451		22 451	19 538
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 910 116		2 910 116	2 707 788
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 518 149	369 686	4 148 463	3 666 896
(1) Dont droit au bail			22 867	22 867
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/03/2017	31/03/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	216 000	216 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	21 600	21 600
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 797 254	1 408 043
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	558 908	489 211
Subventions d'investissement	41 743	44 243
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 635 505	2 179 097
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	448 734	519 704
Emprunts et dettes financières diverses (3)	12	15
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		420
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	110 022	148 183
Dettes fiscales et sociales	271 715	226 107
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 707	2 306
Produits constatés d'avance (1)	678 769	591 066
TOTAL DETTES	1 512 958	1 487 799
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 148 463	3 666 896
(1) Dont à plus d'un an (a)	376 512	448 734
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 136 446	1 038 646
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Ba. n60 le 22/09/2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS 3 SI

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 30 Avenue d' Auvergne 23000 GUERET

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 2 8 5 3 9 3 5 8 0 0 0 5 6

Néant ☐ *Exercice N clos le,
31/03/2017

				Exercice N clos le, 31/03/2017					
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)				AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *		AB		AC			
		Frais de développement *		CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires		AF	103 623	AG	92 014		11 608
		Fonds commercial (I)		AH	22 867	AI			22 867
		Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN		AO			
		Constructions		AP	460 000	AQ	84 397		375 602
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	1 875	AS	1 875		
		Autres immobilisations corporelles		AT	503 441	AU	191 398		312 043
		Immobilisations en cours		AV	476 393	AW			476 393
		Avances et acomptes		AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS		CT			
		Autres participations		CU		CV			
		Créances rattachées à des participations		BB		BC			
		Autres titres immobilisés		BD		BE			
		Prêts		BF	39 731	BG			39 731
		Autres immobilisations financières*		BH	100	BI			100
TOTAL (II)				BJ	1 608 033	BK	369 686	1 238 347	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements		BL		BM			
		En cours de production de biens		BN		BO			
		En cours de production de services		BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis		BR		BS			
		Marchandises		BT	120 054	BU			120 054
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*		BX	1 120 720	BY			1 120 720
		Autres créances (3)		BZ	62 436	CA			62 436
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :		CD	12 495	CE			12 495
		Disponibilités		CF	1 571 958	CG			1 571 958
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		CH	22 450	CI			22 450
TOTAL (III)		CJ	2 910 116	CK			2 910 116		
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW							
Primes de remboursement des obligations (V)		CM							
Ecart de conversion actif* (VI)		CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	4 518 149		1A	369 686	4 148 463		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		22 867	(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

BA

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS 3 SI		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 216 000)			DA	216 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	21 600	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG	1 797 253	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	558 908	
	Subventions d'investissement			DJ	41 743	
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	2 635 505	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	448 733	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	11	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	110 021	
	Dettes fiscales et sociales			DY	271 715	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	3 707	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	678 768	
TOTAL (IV)			EC	1 512 957		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	4 148 463		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 136 446
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS 3 SI							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	291 542	FB	42 170	FC	333 713	
	Production vendue { biens * services *	FD	781 406	FE	55 209	FF	836 615	
		FG	1 987 414	FH	220 290	FI	2 207 705	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 060 363	FK	317 670	FL	3 378 034	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN	314 958	
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	17 635	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 435	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 713 063
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	333 377	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(50 010)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	32 200	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	910 036	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	60 009	
	Salaires et traitements*					FY	1 142 304	
	Charges sociales (10)					FZ	418 090	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { – dotations aux amortissements* – dotations aux provisions*					GA	80 054
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	27 267	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 953 328
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	759 734	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	148	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	418	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	20 895	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	21 462	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 971	
	Différences négatives de change					GS	291	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	5 262	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	16 200	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	775 934	

Désignation de l'entreprise SAS 3 SI		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	3 916	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 916	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	287	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	2 400	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 687	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 229	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	218 256	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 738 442	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 179 534	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	558 908	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	17 635	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	26 793	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		
		obligatoires	A9	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
Pénalités, amendes fiscales et pénales		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
		287		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		2 400		
Produits des cessions d'éléments d'actif			1 416	
Subventions d'investissement virées au résultat			2 500	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 3 SI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017, dont le total est de 4 148 463 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 558 908 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/06/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets :

1 à 5 ans

* Constructions : 20 ans

* Installations techniques : 3 ans

* Matériel et outillage industriels : néant

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans

* Matériel de transport : 5 ans

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

* Matériel informatique : 3 à 5 ans

* Mobilier : 8 ans

Règles et méthodes comptables

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

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

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 35 210 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

Nantissement des actions de la SAS 3SI au profit de la Banque Populaire.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	22 867			22 867
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	94 367	9 257		103 624
Immobilisations incorporelles	117 234	9 257		126 491
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	460 000			460 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 876			1 876
- Installations générales, agencements aménagements divers	308 924	803		309 727
- Matériel de transport	19 257	4 667	8 000	15 923
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	153 498	33 706	9 412	177 792
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	161 436	314 958		476 394
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 104 989	354 133	17 412	1 441 711
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	41 528	39 731	41 428	39 831
Immobilisations financières	41 528	39 731	41 428	39 831
ACTIF IMMOBILISE	1 263 752	403 122	58 840	1 608 033

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	9 257	354 133	39 731	403 122
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	9 257	354 133	39 731	403 122
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste			41 428	41 428
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		17 412		17 412
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		17 412	41 428	58 840

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2017
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	88 237	3 778		92 015
Immobilisations incorporelles	88 237	3 778		92 015
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	61 397	23 000		84 397
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 876			1 876
- Installations générales, agencements aménagements divers	31 334	19 501		50 835
- Matériel de transport	16 411	3 008	8 000	11 419
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	105 389	30 767	7 012	129 144
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	216 407	76 277	15 012	277 671
ACTIF IMMOBILISE	304 643	80 054	15 012	369 686

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 245 439 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	39 731		39 731
Autres	100		100
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 120 721	1 120 721	
Autres	62 437	62 437	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	22 451	22 451	
Total	1 245 439	1 205 608	39 831
Prêts accordés en cours d'exercice	7 609		
Prêts récupérés en cours d'exercice	9 307		

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT.A ETABLIR	101 643
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	9 097
Banque - Intérêts courus à recevoir	12 608
Total	123 349

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 216 000,00 euros décomposé en 1 800 titres d'une valeur nominale de 120,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 512 958 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	448 734	72 222	295 312	81 200
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	12	12		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	110 022	110 022		
Dettes fiscales et sociales	271 715	271 715		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 707	3 707		
Produits constatés d'avance	678 769	678 769		
Total	1 512 958	1 136 446	295 312	81 200
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	70 970			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FRS FACTURES NON PARVENUE	66 358
Intérêts courus	12
CONGES PAYES DUS	77 614
CH. SOC. / CONGES PAYES	32 598
AUTRES ORG SOCIAUX	5 187
ETAT CHARGES A PAYER	19 715
Total	201 484

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES AVANCE	22 451		
Total	22 451		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONST.AVANCE	678 769		
Total	678 769		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	798 507	55 210	853 717
Ventes de produits intermédiaires	-11 590		-11 590
Ventes de produits résiduels	-5 511		-5 511
Travaux	-779		-779
Etudes			
Prestations de services	1 931 997	219 290	2 151 287
Ventes de marchandises	291 543	42 171	333 713
Produits des activités annexes	56 197	1 000	57 197
TOTAL	3 060 364	317 671	3 378 034

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 2 214 euros

Parties liées

Liste des transactions significatives

Transactions effectuées avec des parties liées qui ne sont pas conclues aux conditions normales de marché.

- Charges d'exploitation avec 3SI EXPANSION pour un montant de 582 326
- Dette fournisseuse avec 3SI EXPANSION pour un montant de 29 351

Autres informations

Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

Le nombre d'heures de formation correspondant au cumul des droits acquis par les salariés à la date de clôture au titre du CPF s'élève à 1 214 heures.

Pour information le nombre d'heures de formation correspondant au cumul des droits acquis par les salariés au titre du DIF au 31 décembre 2014 s'élève à 1 611 heures.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Privilège prêteur de deniers</i>	460 000
<i>Hypothèque</i>	40 000
Autres engagements donnés	500 000
Total	500 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Le capital restant dû du prêt afférent s'établit à 245 733,57 € au 31 mars 2017.

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 98 283 euros

Cet engagement est calculé avec les options suivantes :

- départ volontaire à 62 ans,
- méthode de calcul de la convention collective n° 1486 SYNTEC

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Aspects environnementaux

Risques environnementaux

La société 3SI n'a pas engagé de dépenses en matière environnementale.

S.A. 3 S.I

30, Avenue d'Auvergne

23000 GUERET

**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

SUR LES COMPTES ANNUELS

**EXERCICE CLOS
LE 31 MARS 2017**

3. S.I.

Société par Actions Simplifiée au capital de 216 000 Euros
Siège social : 30 avenue d'Auvergne - 23000 GUERET

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2017

Gilles VALVO
Commissaire aux Comptes
11, rue de la Fontaine Bleue - BP 10113
19103 BRIVE CEDEX
Téléphone : 05.55.18.08.08 - Télécopie : 05.55.18.04.04

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

A l'Associée Unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mars 2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société 3.S.I. tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la Loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 documents adressés à l'Associée Unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à BRIVE, le 31 août 2017



Gilles VALVO,
Commissaire aux Comptes.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2017	Net 31/03/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	103 624	92 015	11 609	6 130
Fonds commercial (1)	22 867		22 867	22 867
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	460 000	84 397	375 603	398 603
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 876	1 876		
Autres immobilisations corporelles	503 442	191 399	312 043	328 544
Immobilisations corporelles en cours	476 394		476 394	161 436
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	39 731		39 731	41 428
Autres immobilisations financières	100		100	100
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 608 033	369 686	1 238 347	959 108
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	120 055		120 055	70 044
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 120 721		1 120 721	1 002 051
Autres créances	62 437		62 437	77 647
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	12 495		12 495	8 500
Disponibilités	1 571 958		1 571 958	1 530 008
Charges constatées d'avance (3)	22 451		22 451	19 538
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 910 116		2 910 116	2 707 788
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 518 149	369 686	4 148 463	3 666 896
(1) Dont droit au bail			22 867	22 867
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/03/2017	31/03/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	216 000	216 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	21 600	21 600
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 797 254	1 408 043
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	558 908	489 211
Subventions d'investissement	41 743	44 243
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 635 505	2 179 097
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	448 734	519 704
Emprunts et dettes financières diverses (3)	12	15
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		420
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	110 022	148 183
Dettes fiscales et sociales	271 715	226 107
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 707	2 306
Produits constatés d'avance (1)	678 769	591 066
TOTAL DETTES	1 512 958	1 487 799
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 148 463	3 666 896
(1) Dont à plus d'un an (a)	376 512	448 734
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 136 446	1 038 646
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/03/2017	31/03/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	291 543	42 171	333 713	371 343
Production vendue (biens)	781 406	55 210	836 616	855 546
Production vendue (services)	1 987 415	220 290	2 207 705	2 074 885
Chiffre d'affaires net	3 060 364	317 671	3 378 034	3 301 774
Production stockée			314 958	161 436
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			17 635	5 420
Autres produits			2 436	369
Total produits d'exploitation (I)			3 713 063	3 468 998
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			333 377	310 746
Variations de stock			-50 011	18 801
Achats de matières premières et autres approvisionnements			32 200	27 625
Variations de stock				1 058
Autres achats et charges externes (a)			910 037	890 448
Impôts, taxes et versements assimilés			60 009	33 247
Salaires et traitements			1 142 304	1 018 309
Charges sociales			418 090	390 854
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			80 054	72 099
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			27 268	16 826
Total charges d'exploitation (II)			2 953 329	2 780 013
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			759 735	688 985
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			149	161
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			419	344
Autres intérêts et produits assimilés (3)			20 895	21 055
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				113
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			21 463	21 674
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			4 972	6 202
Différences négatives de change			291	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			5 263	6 202
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			16 200	15 472
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			775 935	704 457

Compte de résultat (suite)

	31/03/2017	31/03/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	3 917	3 250
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	3 917	3 250
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	287	853
Sur opérations en capital	2 400	3 973
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	2 687	4 825
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 230	-1 575
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	218 256	213 670
Total des produits (I+III+V+VII)	3 738 443	3 493 922
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 179 534	3 004 711
BENEFICE OU PERTE	558 908	489 211

(a) Y compris :

- **Redevances de crédit-bail mobilier**

- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 3 SI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017, dont le total est de 4 148 463 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 558 908 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/06/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets :
1 à 5 ans
- * Constructions : 20 ans
- * Installations techniques : 3 ans
- * Matériel et outillage industriels : néant
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 8 ans

Règles et méthodes comptables

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

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

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 35 210 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

Nantissement des actions de la SAS 3SI au profit de la Banque Populaire.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	22 867			22 867
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	94 367	9 257		103 624
Immobilisations incorporelles	117 234	9 257		126 491
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	460 000			460 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 876			1 876
- Installations générales, agencements aménagements divers	308 924	803		309 727
- Matériel de transport	19 257	4 667	8 000	15 923
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	153 498	33 706	9 412	177 792
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	161 436	314 958		476 394
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 104 989	354 133	17 412	1 441 711
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	41 528	39 731	41 428	39 831
Immobilisations financières	41 528	39 731	41 428	39 831
ACTIF IMMOBILISE	1 263 752	403 122	58 840	1 608 033

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	9 257	354 133	39 731	403 122
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	9 257	354 133	39 731	403 122
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste			41 428	41 428
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		17 412		17 412
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		17 412	41 428	58 840

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2017
--	------------

Éléments achetés
Éléments réévalués
Éléments reçus en apport

Total

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	88 237	3 778		92 015
Immobilisations incorporelles	88 237	3 778		92 015
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	61 397	23 000		84 397
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 876			1 876
- Installations générales, agencements aménagements divers	31 334	19 501		50 835
- Matériel de transport	16 411	3 008	8 000	11 419
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	105 389	30 767	7 012	129 144
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	216 407	76 277	15 012	277 671
ACTIF IMMOBILISE	304 643	80 054	15 012	369 686

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 245 439 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	39 731		39 731
Autres	100		100
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 120 721	1 120 721	
Autres	62 437	62 437	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	22 451	22 451	
Total	1 245 439	1 205 608	39 831
Prêts accordés en cours d'exercice	7 609		
Prêts récupérés en cours d'exercice	9 307		

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT.A ETABLIR	101 643
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	9 097
Banque - Intérêts courus à recevoir	12 608
Total	123 349

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 216 000,00 euros décomposé en 1 800 titres d'une valeur nominale de 120,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 512 958 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	448 734	72 222	295 312	81 200
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	12	12		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	110 022	110 022		
Dettes fiscales et sociales	271 715	271 715		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 707	3 707		
Produits constatés d'avance	678 769	678 769		
Total	1 512 958	1 136 446	295 312	81 200
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	70 970			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FRS FACTURES NON PARVENUE	66 358
Intérêts courus	12
CONGES PAYES DUS	77 614
CH. SOC. / CONGES PAYES	32 598
AUTRES ORG SOCIAUX	5 187
ETAT CHARGES A PAYER	19 715
Total	201 484

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES AVANCE	22 451		
Total	22 451		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONST.AVANCE	678 769		
Total	678 769		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	798 507	55 210	853 717
Ventes de produits intermédiaires	-11 590		-11 590
Ventes de produits résiduels	-5 511		-5 511
Travaux	-779		-779
Etudes			
Prestations de services	1 931 997	219 290	2 151 287
Ventes de marchandises	291 543	42 171	333 713
Produits des activités annexes	56 197	1 000	57 197
TOTAL	3 060 364	317 671	3 378 034

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 2 214 euros

Parties liées

Liste des transactions significatives

Transactions effectuées avec des parties liées qui ne sont pas conclues aux conditions normales de marché.

- Charges d'exploitation avec 3SI EXPANSION pour un montant de 582 326
- Dette fournisseuse avec 3SI EXPANSION pour un montant de 29 351

Autres informations

Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

Le nombre d'heures de formation correspondant au cumul des droits acquis par les salariés à la date de clôture au titre du CPF s'élève à 1 214 heures.

Pour information le nombre d'heures de formation correspondant au cumul des droits acquis par les salariés au titre du DIF au 31 décembre 2014 s'élève à 1 611 heures.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Privilège prêteur de deniers</i>	460 000
<i>Hypothèque</i>	40 000
Autres engagements donnés	500 000
Total	500 000

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles

Le capital restant dû du prêt afférent s'établit à 245 733,57 € au 31 mars 2017.

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 98 283 euros

Cet engagement est calculé avec les options suivantes :

- départ volontaire à 62 ans,
- méthode de calcul de la convention collective n° 1486 SYNTEC

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Aspects environnementaux

Risques environnementaux

La société 3SI n'a pas engagé de dépenses en matière environnementale.

3 SI

Société Par Actions Simplifiée au capital de 216 000.00 €

Siège social : 30 Avenue d' Auvergne

23000 GUERET

328 539 358 RCS GUERET

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 15 SEPTEMBRE 2017

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2017, s'élevant à 558 908.32 €, de la manière suivante :

- Une somme de 558 908.32 €
affectée en totalité au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 31/03/2016

- Dividende global distribué : 100 000.00 €

Exercice : 31/03/2015

- Dividende global distribué : 140 000.00 €

Exercice : 31/03/2014

- Dividende global distribué : 140 000.00 €



