

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 12/07/2022 sous le numéro de dépôt 965

B 965 le 12/17/2022

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

SAS 3 SI

COMPTES ANNUELS

Bilan actif

	Brut	Amortisseme Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 361 359	547 513	813 845	943 009
Fonds commercial	22 867		22 867	22 867
Autres immobilisations incorporelles	4 000	4 000		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	460 000	193 647	266 353	289 353
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 416	1 913	1 502	
Autres immobilisations corporelles	504 736	314 503	190 234	212 550
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	663		663	1 439
Autres immobilisations financières	100		100	100
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 357 141	1 061 577	1 295 564	1 469 318
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	111 145		111 145	91 950
Avances et acomptes versés sur commandes	195		195	
Créances				
Clients et comptes rattachés	851 027	16 332	834 695	719 461
Autres créances	101 377		101 377	29 673
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	25 296		25 296	90 415
Disponibilités	3 080 798		3 080 798	3 205 221
Charges constatées d'avance	9 602		9 602	11 063
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 179 439	16 332	4 163 107	4 147 783
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 536 579	1 077 908	5 458 671	5 617 101

SECAC

Page 4

Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
Capital	409 950	409 950
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	365 033	365 033
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	40 995	40 995
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 276 849	3 094 610
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	236 705	182 239
Subventions d'investissement	29 868	32 368
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 359 400	4 125 195
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	91 350	431 950
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		5 381
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 943	21 338
Dettes fiscales et sociales	505 683	585 655
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 968	5 844
Produits constatés d'avance	439 327	441 739
TOTAL DETTES	1 099 271	1 491 906
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 458 671	5 617 101

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	371 027	14 665	385 692	249 621
Production vendue (biens)	363 050	20 276	383 327	546 845
Production vendue (services)	2 041 700	162 692	2 204 391	2 273 758
Chiffre d'affaires net	2 775 777	197 633	2 973 410	3 070 224
			31/12/2021	31/12/2020
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				1 278
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			13 550	28 708
Autres produits			44	238
Total produits d'exploitation (I)			2 987 004	3 100 448
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			367 242	231 647
Variations de stock			-19 195	-31 861
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 930	13 836
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			189 927	185 258
Impôts, taxes et versements assimilés			49 312	57 776
Salaires et traitements			1 470 374	1 612 513
Charges sociales			547 806	575 899
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			182 037	185 144
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 816	4 631
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			9 621	18 773
Total charges d'exploitation (II)			2 802 870	2 853 617
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			184 134	246 831
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)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			10	37
Autres intérêts et produits assimilés (3)			19 651	-1 518
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			4 549	3 377
Différences positives de change			11	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			24 220	1 895
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				4 549
Intérêts et charges assimilées (4)			1 183	261
Différences négatives de change			25	168
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			1 750	
Total charges financières (VI)			2 958	4 977
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			21 262	-3 082
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			205 396	243 749

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	903	
Sur opérations en capital	3 097	7 891
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	4 000	7 891
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	568	550
Sur opérations en capital	145	3 021
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	713	3 571
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 286	4 320
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-28 022	65 830
Total des produits (I+III+V+VII)	3 015 224	3 110 234
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 778 519	2 927 995
BENEFICE OU PERTE	236 705	182 239
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	13 890	8 418
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	-635	
(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 31/12/2021, dont le total est de 5 458 671 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 236 705 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 22/03/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 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 Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux.

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

* Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans

* 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

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

Règles et méthodes comptables

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.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

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.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,98 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE 2018)

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	1 365 359			1 365 359
Immobilisations incorporelles	1 388 226			1 388 226
- 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	1 540		3 416
- Installations générales, agencements aménagements divers	321 939			321 939
- Matériel de transport	4 667			4 667
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	171 797	7 664	1 330	178 131
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	960 278	9 204	1 330	968 152
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 539		776	763
Immobilisations financières	1 539		776	763
ACTIF IMMOBILISE	2 350 043	9 204	2 106	2 357 141

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		9 204		9 204
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		9 204		9 204
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		1 330	776	2 106
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		1 330	776	2 106

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2021
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	422 349	129 164		551 513
Immobilisations incorporelles	422 349	129 164		551 513
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	170 647	23 000		193 647
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 876	38		1 913
- Installations générales, agencements aménagements divers	126 285	20 402		146 687
- Matériel de transport	4 257	410		4 667
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	155 310	9 024	1 185	163 149
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	458 375	52 873	1 185	510 063
ACTIF IMMOBILISE	880 725	182 037	1 185	1 061 577

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 962 768 Euro 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	663		663
Autres	100		100
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	851 027	851 027	
Autres	101 377	101 377	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	9 602	9 602	
Total	962 768	962 005	763
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	776		

Produits à recevoir

	Montant
FACTURE A ETABLIR	141 864
ORG SOC PRODUIT A RECEVOIR	421
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	12
BANQUE - INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR	13 336
Total	155 633

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 409 950,00 Euro décomposé en 40 995 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	40 995	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	40 995	10,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 099 271 Euro 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	91 350	40 600	50 750	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 943	58 943		
Dettes fiscales et sociales	505 683	505 683		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 968	3 968		
Produits constatés d'avance	439 327	439 327		
Total	1 099 271	1 048 521	50 750	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	340 600			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FNP	8 569
CONGES A PAYER	146 570
PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER	123 235
CH SOC S/CP	61 090
ORGAN. SOC. AUTRES CHARG. A PAYER	2 555
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	762
Total	342 781

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES AVANCE	9 602		
Total	9 602		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONST.AVANCE	439 327		
Total	439 327		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	366 708	20 276	386 985
Ventes de produits intermédiaires	-3 658		-3 658
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 946 895	162 692	2 109 587
Ventes de marchandises	371 027	14 665	385 692
Produits des activités annexes	94 805		94 805
TOTAL	2 775 777	197 633	2 973 410

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 4 093 Euro

Honoraire des autres services : 0 Euro

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	22 413
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	22 413
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				42 400	42 400
Cumul exercices antérieurs				14 110	14 110
Dotations de l'exercice				8 480	8 480
Amortissements				22 590	22 590
Cumul exercices antérieurs				14 704	14 704
Exercice				8 418	8 418
Redevances payées				23 122	23 122
A un an au plus				3 508	3 508
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				3 508	3 508
A un an au plus				18 905	18 905
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				18 905	18 905
Montant pris en charge dans l'exercice				13 890	13 890

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 188 252 Euro

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

3 SI
Société par Actions Simplifiée
au capital de 409 950 €
Siège social : 30 Avenue d'Auvergne
23000 GUERET
328 539 358 RCS GUERET

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 JUIN 2022**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice
clos le 31 décembre 2021**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à **236 705,00 €** de la manière suivante :

- En totalité au compte « **Autres Réserves** ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Dates de clôture	Dividendes versés	Montant par titre	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %
31/12/2020	-	-	-	-
31/12/2019	-	-	-	-
31/12/2018	70 000	1,70	70 000	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 juin 2022

Cette résolution est adoptée par 37 995 voix ayant voté pour, 0 voix ayant voté contre et 0 voix s'étant abstenues.

**Certifié conforme
Le Président
Monsieur Anthony BURELOU**

