

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00493

Numéro SIREN : 500 438 312

Nom ou dénomination : 3 S

Ce dépôt a été enregistré le 17/06/2019 sous le numéro de dépôt B2019/011544

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE TOULOUSE

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/011544**
n° de gestion : **2008B00493**
n° SIREN : **500 438 312 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 17/06/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

3 S - Société par actions simplifiée
chemin de Bordevieille Zone Artisanale 31790 Saint-sauveur -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2018

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



2286984

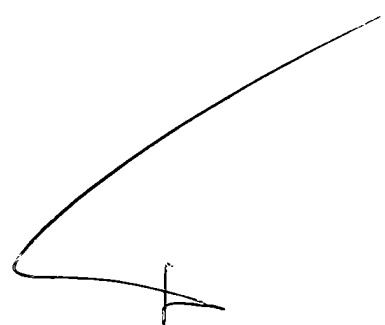
2286984

4 1

35

SAS au capital de 39.000 €
Chemin de Bordevieille – Zone Artisanale – 31790 SAINT-SAUVEUR
500 438 312 RCS TOULOUSE

* * *

A handwritten signature in black ink, consisting of a long, sweeping curve that ends in a small cross-like mark.

COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2018

APPROUVES PAR L'ASSOCIEE UNIQUE

EN DATE DU 28 FEVRIER 2019

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	20 150	10 972	9 178	12 888	3 710	28.79
	Fonds commercial (1)	30 000		30 000	30 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	41 945		41 945	41 945		
	Constructions	419 413	213 071	206 342	202 175	4 167	2.06
	Installations techniques, matériel et outillage	122 941	85 744	37 197	32 572	4 625	14.20
	Autres immobilisations corporelles	38 816	29 852	8 964	15 183	6 218	40.96
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	5 048		5 048	5 048		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 231		1 231	15 031	13 800	91.81
	Total II	679 544	339 639	339 905	354 841	14 936	4.21
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	43 134		43 134	33 465	9 669	28.89
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	8 287		8 287	4 441	3 847	86.63
	Marchandises	163		163	426	263	61.82
	Avances et acomptes versés sur commandes	92		92	359	266	74.24
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	302 696	43 279	259 416	182 286	77 130	42.31
	Autres créances	21 925		21 925	45 759	23 834	52.09
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	81 836		81 836	43 246	38 590	89.23
	Charges constatées d'avance (3)	12 367		12 367	11 327	1 040	9.19
	Total III	470 499	43 279	427 220	321 308	105 912	32.96
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 150 044	382 918	767 125	676 149	90 976	13.46

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1 231

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 39 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	39 000	39 000		
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	149 719	247 865	98 146	39.60
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	146 587	98 146	48 441	49.36
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	35 868	110 719	146 587	132.40
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	7 122	45 419	38 297	84.32
	Concours bancaires courants	539	123 518	122 979	99.56
	Emprunts et dettes financières diverses	370 877	431 918	61 041	14.13
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 377		2 377	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	263 481	122 642	140 839	114.84
	Dettes fiscales et sociales	81 252	63 372	17 881	28.22
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 522		3 522	
	Autres dettes	2 086		2 086	
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	731 257	786 868	55 611	7.07
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	767 125	676 149	90 976	13.46

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

731 257 759 196

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	28 384		28 384	34 675		6 291	18.14
Production vendue de biens	2 592 577		2 592 577	2 002 510		590 067	29.47
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	2 620 961		2 620 961	2 037 185		583 776	28.66
Production stockée			3 847	1 121		4 968	443.26
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			28 232	2 362		25 870	NS
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 182	350		1 832	523.55
Autres produits				23		23	100.00
Total des Produits d'exploitation (I)			2 655 222	2 038 799		616 424	30.23
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			22 864	18 462		4 402	23.84
Variation de stock (marchandises)			263	144		407	283.08
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 406 662	1 085 907		320 755	29.54
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			9 669	11 225		20 894	186.14
Autres achats et charges externes *			593 342	412 479		180 863	43.85
Impôts, taxes et versements assimilés			27 349	16 508		10 841	65.67
Salaires et traitements			292 200	260 124		32 076	12.33
Charges sociales			92 475	77 654		14 822	19.09
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			48 463	46 421		2 042	4.40
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				1 837		1 837	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			3	7		5	63.03
Total des Charges d'exploitation (II)			2 473 952	1 930 480		543 472	28.15
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			181 271	108 319		72 952	67.35
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2018	12	30/09/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		9	271		262	96.75
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		74			74	
Total V		82	271		188	69.55
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		4 992	8 685		3 694	42.53
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		4 992	8 685		3 694	42.53
2. Résultat financier (V-VI)		4 909	8 415		3 505	41.66
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		176 361	99 904		76 457	76.53
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		7 916	174		7 742	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital		13 800	20 008		6 208	31.03
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		21 715	20 182		1 533	7.60
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 684	2 556		1 128	44.13
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		13 800	20 851		7 052	33.82
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		17 483	23 407		5 924	25.31
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		4 232	3 225		7 457	231.23
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		34 007	1 467		35 474	NS
Total des produits (I+III+V+VII)		2 677 020	2 059 251		617 769	30.00
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 530 434	1 961 105		569 328	29.03
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		146 587	98 146		48 441	49.36

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

684

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 767 125.27 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 620 961.20 Euros et dégageant un bénéfice de 146 586.63 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Du fait du bénéfice de l'exercice 2018, les capitaux propres redeviennent positifs et supérieurs à la moitié du capital social.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 13 918 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 13 918 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	13 918
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	13 918

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	49 200	950
Terrains	41 945		
Constructions sur sol propre	377 504		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	15 024		26 885
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	103 449		19 492
Installations générales agencements aménagements divers	11 594		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	27 222		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	576 739		46 377
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	5 048		
Prêts, autres immobilisations financières	15 031		
TOTAL	20 078		
TOTAL GENERAL	646 017		47 327

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			50 150	50 150
Terrains				41 945	41 945
Constructions sur sol propre				377 504	377 504
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.				41 909	41 909
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				122 941	122 941
Installations générales agencements aménagements divers				11 594	11 594
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				27 222	27 222
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				623 115	623 115
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés				5 048	5 048
Prêts, autres immobilisations financières			13 800	1 231	1 231
TOTAL			13 800	6 279	6 279
TOTAL GENERAL			13 800	679 544	679 544

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	6 312	4 660		10 972
Terrains				
Constructions sur sol propre	187 232	18 875		206 107
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	3 121	3 843		6 964
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	70 878	14 867		85 744
Installations générales agencements aménagements divers	9 527	1 291		10 818
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 107	4 927		19 034
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	284 864	43 803		328 667
TOTAL GENERAL	291 176	48 463		339 639

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 660				
Terrains					
Constructions sur sol propre	18 875				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	3 843				
Instal.techniques matériel outillage indus.	14 867				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 291				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	4 927				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	43 803				
TOTAL GENERAL	48 463				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	45 067		1 787		43 279
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	45 067		1 787		43 279
TOTAL GENERAL	45 067		1 787		43 279
Dont dotations et reprises					
d'exploitation			1 787		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 231	1 231	
Clients douteux ou litigieux	46 496	46 496	
Autres créances clients	256 200	256 200	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	21 925	21 925	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	12 367	12 367	
TOTAL	338 219	338 219	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	539	539		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	7 122	7 122		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	263 481	263 481		
Personnel et comptes rattachés	43 036	43 036		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 413	29 413		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 725	2 725		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	6 079	6 079		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 522	3 522		
Groupe et associés	370 877	370 877		
Autres dettes	2 086	2 086		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	728 880	728 880		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	38 098			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts	10.0000	39 000			39 000

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS DE COMMERCE	30 000			30 000	
Total	30 000			30 000	

FONDS DE COMMERCE

Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité. En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre entité, la durée d'utilisation de notre fonds commercial est non limitée et le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement. En l'absence d'amortissement, le fond de commerce a fait l'objet d'un test de dépréciation. Ce test a conclu de ne constater aucune dépréciation au 30 09 2018.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Différence d'évaluation sur éléments fongibles

(PCG Art 831-2/11 et Art 832-13)

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art 831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Détail des produits à recevoir

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	539
Emprunts et dettes financières diverses	788
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 826
Dettes fiscales et sociales	59 455
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	69 607

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	12 367
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	12 367

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

(PCG Art 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
L'ENSEMBLE DU CHIFFRE D AFFAIRE EST REALISE EN FRANCE	2 620 961
Total	2 620 961

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Effectif moyen

(PCG Art 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	
Ouvriers	9
Total	10

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art 831-2 et Art 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	4 992	82
Dont entreprises liées	3 139	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	176 361	33 225
Résultat exceptionnel (hors participation)	4 232	782
Résultat comptable (hors participation)	180 593	34 007

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 044 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 044
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euros

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Engagements financiers

(PCG Art 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions		
Autres engagements donnés :		5 000
Caution pour le Fournisseur BIGARD	5 000	
Total (1)		5 000
(1) Dont concernant les dirigeants		
(1) Dont concernant les filiales		
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		
Dont engagements assortis de sûretés réelles		

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art 531-2/9, Art 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	5 515
55 à 59 ans	6 à 10 ans	7 478
45 à 54 ans	11 à 20 ans	3 418
35 à 44 ans	21 à 30 ans	997
moins de 35 ans	plus de 30 ans	127
Engagement total		17 535

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- évolution des salaires : 1 %
- turn over fort
- taux d'actualisation 1,50 %
- charges patronales 44.00 %

La société a souscrit un contrat auprès de SOGECAP en garantie des indemnité de fin de carrière.

Le montant capitalisé au 31/12/2017 était de 16 233.10 €

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SUDAGRO	SAS	3 450 000	66240 ST ESTEVE

Intégration Fiscale:

Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe:

- il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire.
- il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration Fiscale;

Le 27/12/2018
SUDAGRO Président

35

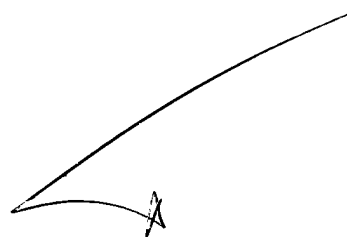
SAS au capital de 39.000 €
Chemin de Bordevieille – Zone Artisanale – 31790 SAINT SAUVEUR
500 438 312 R.C.S. TOULOUSE

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
ET DECISION ADOPTEE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 28 FEVRIER 2019

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice écoulé, soit 146.587 €, au compte « Report à Nouveau », en vue de l'apurement partiel des pertes antérieures.

L'Associée Unique prend acte que la Société n'a distribué aucun dividende au titre des trois exercices précédents.

A handwritten signature in black ink, consisting of a long, sweeping curve that ends in a small, stylized mark resembling a cross or a star.



KPMG Entreprises
Bureau de Perpignan
1098 avenue Eole
Tecnosud 2
CS 70014
66026 Perpignan Cedex
France

Téléphone : +33 (0)4 68 66 43 70
Télécopie : +33 (0)4 68 66 43 79
Site internet : www.kpmg.fr

3 S SAS

***Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels***

Exercice clos le 30 septembre 2018

3 S SAS

ZA chemin de Bordevieille - 31790 Saint-Sauveur

Ce rapport contient 21 pages

Référence : JL-191-098



KPMG Entreprises
Bureau de Perpignan
1098 avenue Eole
Tecnosud 2
CS 70014
66026 Perpignan Cedex
France

Téléphone : +33 (0)4 68 66 43 70
Télécopie : +33 (0)4 68 66 43 79
Site internet : www.kpmg.fr

3 S SAS

Siège social : ZA chemin de Bordevieille - 31790 Saint-Sauveur
Capital social : € 39.000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2018

A l'attention de l'Associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3 S SAS relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

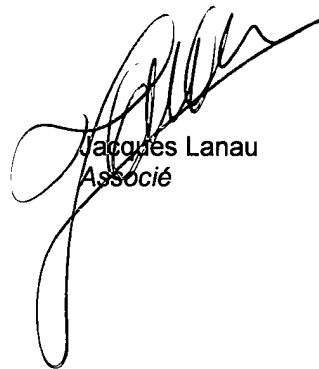
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Perpignan, le 14 février 2019

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.



Jacques Lanau
Associé

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	20 150	10 972	9 178	12 888	3 710	28.79
	Fonds commercial (1)	30 000		30 000	30 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	41 945		41 945	41 945		
	Constructions	419 413	213 071	206 342	202 175	4 167	2.06
	Installations techniques, matériel et outillage	122 941	85 744	37 197	32 572	4 625	14.20
	Autres immobilisations corporelles	38 816	29 852	8 964	15 183	6 218	40.96
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	5 048		5 048	5 048		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 231		1 231	15 031	13 800	91.81
	Total II	679 544	339 639	339 905	354 841	14 936	4.21
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	43 134		43 134	33 465	9 669	28.89
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	8 287		8 287	4 441	3 847	86.63
	Marchandises	163		163	426	263	61.82
	Avances et acomptes versés sur commandes	92		92	359	266	74.24
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	302 696	43 279	259 416	182 286	77 130	42.31
	Autres créances	21 925		21 925	45 759	23 834	52.09
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	81 836		81 836	43 246	38 590	89.23
	Charges constatées d'avance (3)	12 367		12 367	11 327	1 040	9.19
	Total III	470 499	43 279	427 220	321 308	105 912	32.96
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 150 044	382 918	767 125	676 149	90 976	13.46

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

1 231

KPMG SA
Le Commissaire aux comptes

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 39 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	39 000	39 000		
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	149 719	247 865	98 146	39.60
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	146 587	98 146	48 441	49.36
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	35 868	110 719	146 587	132.40
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	7 122	45 419	38 297	84.32
	Concours bancaires courants	539	123 518	122 979	99.56
	Emprunts et dettes financières diverses	370 877	431 918	61 041	14.13
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 377		2 377	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	263 481	122 642	140 839	114.84
	Dettes fiscales et sociales	81 252	63 372	17 881	28.22
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 522		3 522	
	Autres dettes	2 086		2 086	
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	731 257	786 868	55 611	7.07
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		767 125	676 149	90 976	13.46

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

731 257

759 196

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	28 384		28 384	34 675		6 291	18.14
Production vendue de biens	2 592 577		2 592 577	2 002 510		590 067	29.47
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	2 620 961		2 620 961	2 037 185		583 776	28.66
Production stockée			3 847	1 121		4 968	443.26
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			28 232	2 362		25 870	NS
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 182	350		1 832	523.55
Autres produits				23		23	100.00
Total des Produits d'exploitation (I)			2 655 222	2 038 799		616 424	30.23
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			22 864	18 462		4 402	23.84
Variation de stock (marchandises)			263	144		407	283.08
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 406 662	1 085 907		320 755	29.54
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			9 669	11 225		20 894	186.14
Autres achats et charges externes *			593 342	412 479		180 863	43.85
Impôts, taxes et versements assimilés			27 349	16 508		10 841	65.67
Salaires et traitements			292 200	260 124		32 076	12.33
Charges sociales			92 475	77 654		14 822	19.09
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			48 463	46 421		2 042	4.40
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				1 837		1 837	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			3	7		5	63.03
Total des Charges d'exploitation (II)			2 473 952	1 930 480		543 472	28.15
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			181 271	108 319		72 952	67.35
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

KPMG SA
Le Commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2018 12	30/09/2017 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9	271	262	96.75
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	74		74	
Total V	82	271	188	69.55
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 992	8 685	3 694	42.53
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4 992	8 685	3 694	42.53
2. Résultat financier (V-VI)	4 909	8 415	3 505	41.66
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	176 361	99 904	76 457	76.53
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 916	174	7 742	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 800	20 008	6 208	31.03
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	21 715	20 182	1 533	7.60
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 684	2 556	1 128	44.13
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 800	20 851	7 052	33.82
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	17 483	23 407	5 924	25.31
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 232	3 225	7 457	231.23
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	34 007	1 467	35 474	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	2 677 020	2 059 251	617 769	30.00
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 530 434	1 961 105	569 328	29.03
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	146 587	98 146	48 441	49.36

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

684

KPMG SA
Le Commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 767 125.27 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 620 961.20 Euros et dégageant un bénéfice de 146 586.63 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Du fait du bénéfice de l'exercice 2018, les capitaux propres redeviennent positifs et supérieurs à la moitié du capital social.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 13 918 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	6 312	4 660		10 972
Terrains				
Constructions sur sol propre	187 232	18 875		206 107
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	3 121	3 843		6 964
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	70 878	14 867		85 744
Installations générales agencements aménagements divers	9 527	1 291		10 818
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 107	4 927		19 034
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	284 864	43 803		328 667
TOTAL GENERAL	291 176	48 463		339 639

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 660				
Terrains					
Constructions sur sol propre	18 875				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	3 843				
Instal.techniques matériel outillage indus.	14 867				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 291				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	4 927				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	43 803				
TOTAL GENERAL	48 463				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 231	1 231	
Clients douteux ou litigieux	46 496	46 496	
Autres créances clients	256 200	256 200	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	21 925	21 925	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	12 367	12 367	
TOTAL	338 219	338 219	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	539	539		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	7 122	7 122		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	263 481	263 481		
Personnel et comptes rattachés	43 036	43 036		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 413	29 413		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 725	2 725		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	6 079	6 079		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 522	3 522		
Groupe et associés	370 877	370 877		
Autres dettes	2 086	2 086		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	728 880	728 880		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	38 098			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS DE COMMERCE	30 000			30 000	
Total	30 000			30 000	

FONDS DE COMMERCE

Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité. En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre entité, la durée d'utilisation de notre fonds commercial est non limitée et le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement. En l'absence d'amortissement, le fond de commerce a fait l'objet d'un test de dépréciation. Ce test a conclu de ne constater aucune dépréciation au 30 09 2018.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Détail des produits à recevoir

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	12 367
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	12 367

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	
Ouvriers	9
Total	10

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	176 361	33 225
Résultat exceptionnel (hors participation)	4 232	782
Résultat comptable (hors participation)	180 593	34 007

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 044 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 044
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euros

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	5 515
55 à 59 ans	6 à 10 ans	7 478
45 à 54 ans	11 à 20 ans	3 418
35 à 44 ans	21 à 30 ans	997
moins de 35 ans	plus de 30 ans	127
Engagement total		17 535

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- évolution des salaires : 1 %
- turn over fort
- taux d'actualisation 1,50 %
- charges patronales 44.00 %

La société a souscrit un contrat auprès de SOGECAP en garantie des indemnité de fin de carrière.

Le montant capitalisé au 31/12/2017 était de 16 233.10 €

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SUDAGRO	SAS	3 450 000	66240 ST ESTEVE

Intégration Fiscale:

Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe:

- il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire.
- il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration Fiscale;

Le 27/12/2018
SUDAGRO Président