

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 07/07/2020 sous le numéro de dépôt B2020/012169

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
TOULOUSE

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/012169**
n° de gestion : **2008B00493**
n° SIREN : **500 438 312 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 07/07/2020 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 : 30/09/2019

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

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



2417771

2020/12169.

3S

SAS au capital de 39.000 €

31 IMPASSE DE L'INDUSTRIE – 31790 SAINT-SAUVEUR

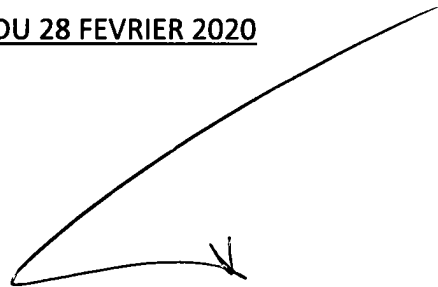
500 438 312 RCS TOULOUSE

* * *

COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2019

APPROUVES PAR L'ASSOCIEE UNIQUE

EN DATE DU 28 FEVRIER 2020

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a long, sweeping curve that ends in a small downward-pointing arrow.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 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	22 115	15 957	6 158	9 178	3 020	32.91
	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	457 245	241 371	215 873	206 342	9 531	4.62
	Installations techniques, matériel et outillage	155 103	103 058	52 045	37 197	14 848	39.92
	Autres immobilisations corporelles	43 231	36 708	6 523	8 964	2 441	27.23
	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	164		164	1 231	1 067	86.68
	Total II	754 851	397 094	357 757	339 905	17 852	5.25
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	52 011		52 011	43 134	8 877	20.58
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	10 833		10 833	8 287	2 546	30.72
	Marchandises	179		179	163	16	9.85
	Avances et acomptes versés sur commandes				92	92	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	311 170	48 409	262 760	259 416	3 344	1.29
	Autres créances	44 699		44 699	21 925	22 774	103.87
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	39 129		39 129	81 836	42 707	52.19
	Charges constatées d'avance (3)	18 121		18 121	12 367	5 754	46.53
	Total III	476 141	48 409	427 731	427 220	511	0.12
	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)	1 230 991	445 503	785 488	767 125	18 363	2.39

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2019 12	Exercice N-1 30/09/2018 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	3 132	149 719	146 587	97.91
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	114 969	146 587	31 617	21.57
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	150 837	35 868	114 969	320.54
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		7 122	7 122	100.00
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		539	1	0.23
	Concours bancaires courants	540			
	Emprunts et dettes financières diverses	388 162	370 877	17 285	4.66
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	95	2 377	2 282	96.01
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	173 383	263 481	90 098	34.20
	Dettes fiscales et sociales	72 393	81 252	8 859	10.90
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		3 522	3 522	100.00
	Autres dettes	78	2 086	2 009	96.28
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	634 651	731 257	96 607	13.21
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	785 488	767 125	18 363	2.39

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

634 819 731 257

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	26 354		26 354	28 384		2 030	7.15
Production vendue de biens	2 870 083		2 870 083	2 592 577		277 506	10.70
Production vendue de services	4 114		4 114			4 114	
Chiffre d'affaires NET	2 900 552		2 900 552	2 620 961		279 590	10.67
Production stockée			2 546	3 847		1 301	33.83
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				28 232		28 232	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			6 018	2 182		3 836	175.75
Autres produits			15			15	
Total des Produits d'exploitation (I)			2 909 130	2 655 222		253 908	9.56
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			17 023	22 864		5 842	25.55
Variation de stock (marchandises)			16	263		279	106.08
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 558 071	1 406 662		151 409	10.76
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			8 877	9 669		792	8.19
Autres achats et charges externes *			687 976	593 342		94 634	15.95
Impôts, taxes et versements assimilés			25 693	27 349		1 656	6.06
Salaires et traitements			308 555	292 200		16 355	5.60
Charges sociales			100 743	92 475		8 268	8.94
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			57 455	48 463		8 992	18.55
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			5 180			5 180	
Dotations aux provisions							
Autres charges			20	3		17	652.61
Total des Charges d'exploitation (II)			2 751 822	2 473 952		277 870	11.23
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			157 308	181 271		23 962	13.22
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	
	30/09/2019	12	30/09/2018	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	9	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		68		74	6	7.65
Total V		68		82	14	17.51
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		3 085		4 992	1 907	38.20
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		3 085		4 992	1 907	38.20
2. Résultat financier (V-VI)		3 017		4 909	1 892	38.55
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		154 291		176 361	22 070	12.51
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		7 001		7 916	915	11.56
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 508		13 800	11 292	81.83
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		9 508		21 715	12 207	56.21
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		5 936		3 684	2 253	61.16
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 067		13 800	12 732	92.27
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		7 003		17 483	10 480	59.94
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		2 505		4 232	1 727	40.81
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		41 827		34 007	7 820	23.00
Total des produits (I+III+V+VII)		2 918 707		2 677 020	241 686	9.03
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 803 737		2 530 434	273 304	10.80
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		114 969		146 587	31 617	21.57

* 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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 785 488.12 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 900 551.67 Euros et dégageant un bénéfice de 114 969.44 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les 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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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 4 493 €.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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 4 493 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	4 493
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	4 493

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 01/10/2018 au 30/09/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	50 150	1 965
Terrains	41 945		
Constructions sur sol propre	377 504		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	41 909		37 831
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	122 941		32 162
Installations générales agencements aménagements divers	11 594		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	27 222		4 415
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	623 115		74 409
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	5 048		
Prêts, autres immobilisations financières	1 231		
TOTAL	6 279		
TOTAL GENERAL	679 544		76 374

	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		52 115	52 115
Terrains			41 945	41 945
Constructions sur sol propre			377 504	377 504
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.			79 740	79 740
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			155 103	155 103
Installations générales agencements aménagements divers			11 594	11 594
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			31 637	31 637
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			697 524	697 524
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			5 048	5 048
Prêts, autres immobilisations financières		1 067	164	164
TOTAL		1 067	5 212	5 212
TOTAL GENERAL		1 067	754 851	754 851

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	10 972	4 985		15 957
Terrains				
Constructions sur sol propre	206 107	18 875		224 982
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	6 964	9 425		16 389
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	85 744	17 314		103 058
Installations générales agencements aménagements divers	10 818	776		11 594
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 034	6 080		25 114
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	328 667	52 470		381 137
TOTAL GENERAL	339 639	57 455		397 094

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	4 985				
Terrains					
Constructions sur sol propre	18 875				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	9 425				
Instal.techniques matériel outillage indus.	17 314				
Instal.générales agenc.aménag.divers	776				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	6 080				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	52 470				
TOTAL GENERAL	57 455				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	43 279	5 180	50		48 409
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	43 279	5 180	50		48 409
TOTAL GENERAL	43 279	5 180	50		48 409
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		5 180	50		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	164		164
Clients douteux ou litigieux	51 961	51 961	
Autres créances clients	259 209	259 209	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 152	1 152	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	43 399	43 399	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	149	149	
Charges constatées d'avance	18 121	18 121	
TOTAL	374 154	373 990	164
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	540	540		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	173 383	173 383		
Personnel et comptes rattachés	41 452	41 452		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 800	24 800		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 925	1 925		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	4 216	4 216		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	388 162	388 162		
Autres dettes	78	78		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	634 556	634 556		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 123			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Composition du capital social

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

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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 2019.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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 01/10/2018 au 30/09/2019

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 01/10/2018 au 30/09/2019

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 01/10/2018 au 30/09/2019

Détail des produits à recevoir

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	540
Emprunts et dettes financières diverses	739
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 532
Dettes fiscales et sociales	54 770
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	78
Total	67 659

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Détail des charges à payer

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	18 121
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	18 121

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Détail des charges constatées d'avance

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
L ENSEMBLE DU CHIFFRE D AFFAIRE EST RALISE EN FRANCE	2 900 552
Total	2 900 552

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	3 085	68
Dont entreprises liées	2 712	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	154 291	
Résultat exceptionnel (hors participation)	2 505	
Résultat comptable (hors participation)	156 796	43 427

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 100 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 100 €
- 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 01/10/2018 au 30/09/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

(PCG Art. 531-2/9)

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		

LES GOUTS DU SUD SAS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	11 391
55 à 59 ans	6 à 10 ans	1 751
45 à 54 ans	11 à 20 ans	7 066
35 à 44 ans	21 à 30 ans	921
moins de 35 ans	plus de 30 ans	2 460
Engagement total		23 589

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- évolution des salaires : 1 %
- turn over fort
- taux d'actualisation 1,00 %
- charges patronales 37.00 %

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

Le montant capitalisé au 31/12/2018 était de 16 721.51 €

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SUDAGRO 2	SAS	3 100 040	66240 ST ESTEVE

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 06/01/2020
VANDERPOTTE Laurent

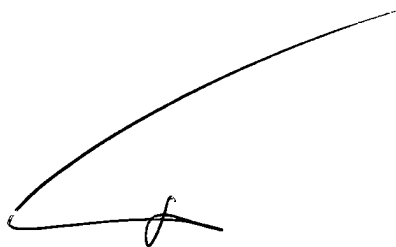
PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
ET DECISION ADOPTEE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 28 FEVRIER 2020

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice écoulé, soit 114.969 €, comme suit :

- Au compte « Report à Nouveau », en vue de l'apurement des pertes antérieures,
la somme de 3.132 €
- Au compte « Réserve légale » soit la somme de..... 3.900 €
- Le solde au compte « Autres Réserves », soit la somme de107.937 €

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 starts from the left, goes up and over, and then comes back down to the left, ending in a small loop.



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

3S SAS

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

Exercice clos le 30 septembre 2019
3S SAS
Chemin de Bordevieille - Zone Artisanale
31790 Saint-Sauveur
Ce rapport contient 32 pages
Référence : JL-201-267



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

3S SAS

Siège social : Chemin de Bordevieille - Zone Artisanale
31790 Saint-Sauveur
Capital social : €.39.000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2019

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 3S SAS relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du 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 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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.

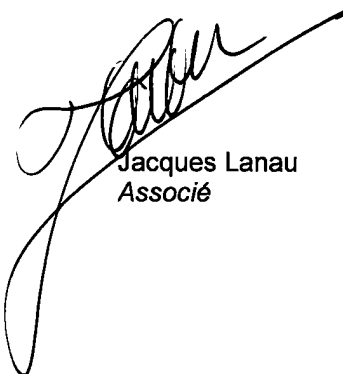
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 13 février 2020

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.



Jacques Lanau
Associé

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 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	22 115	15 957	6 158	9 178	3 020	32.91
	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	457 245	241 371	215 873	206 342	9 531	4.62
	Installations techniques, matériel et outillage	155 103	103 058	52 045	37 197	14 848	39.92
	Autres immobilisations corporelles	43 231	36 708	6 523	8 964	2 441	27.23
	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	164		164	1 231	1 067	86.68
	Total II	754 851	397 094	357 757	339 905	17 852	5.25
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	52 011		52 011	43 134	8 877	20.58
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	10 833		10 833	8 287	2 546	30.72
	Marchandises	179		179	163	16	9.85
	Avances et acomptes versés sur commandes				92	92	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	311 170	48 409	262 760	259 416	3 344	1.29
	Autres créances	44 699		44 699	21 925	22 774	103.87
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	39 129		39 129	81 836	42 707	52.19
	Charges constatées d'avance (3)	18 121		18 121	12 367	5 754	46.53
	Total III	476 141	48 409	427 731	427 220	511	0.12
	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)	1 230 991	445 503	785 488	767 125	18 363	2.39

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

KPMG SA
Le Commissaire aux comptes

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2019 12	Exercice N-1 30/09/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 39 000)	39 000	39 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	3 132	149 719	146 587	97.91
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	114 969	146 587	31 617	21.57
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	150 837	35 868	114 969	320.54
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS					
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		7 122	7 122	100.00
	Concours bancaires courants	540	539	1	0.23
	Emprunts et dettes financières diverses	388 162	370 877	17 285	4.66
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	95	2 377	2 282	96.01
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	173 383	263 481	90 098	34.20
	Dettes fiscales et sociales	72 393	81 252	8 859	10.90
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		3 522	3 522	100.00
	Autres dettes	78	2 086	2 009	96.28
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	634 651	731 257	96 607	13.21
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	785 488	767 125	18 363	2.39

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

634 819 731 257

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	26 354		26 354	28 384		2 030	7.15
Production vendue de biens	2 870 083		2 870 083	2 592 577		277 506	10.70
Production vendue de services	4 114		4 114			4 114	
Chiffre d'affaires NET	2 900 552		2 900 552	2 620 961		279 590	10.67
Production stockée			2 546	3 847		1 301	33.83
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				28 232		28 232	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			6 018	2 182		3 836	175.75
Autres produits			15			15	
Total des Produits d'exploitation (I)			2 909 130	2 655 222		253 908	9.56
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			17 023	22 864		5 842	25.55
Variation de stock (marchandises)			16	263		279	106.08
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 558 071	1 406 662		151 409	10.76
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			8 877	9 669		792	8.19
Autres achats et charges externes *			687 976	593 342		94 634	15.95
Impôts, taxes et versements assimilés			25 693	27 349		1 656	6.06
Salaires et traitements			308 555	292 200		16 355	5.60
Charges sociales			100 743	92 475		8 268	8.94
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			57 455	48 463		8 992	18.55
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			5 180			5 180	
Dotations aux provisions							
Autres charges			20	3		17	652.61
Total des Charges d'exploitation (II)			2 751 822	2 473 952		277 870	11.23
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			157 308	181 271		23 962	13.22
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	
	30/09/2019	12	30/09/2018	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		9	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		68	74		6	7.65
Total V		68	82		14	17.51
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		3 085	4 992		1 907	38.20
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		3 085	4 992		1 907	38.20
2. Résultat financier (V-VI)		3 017	4 909		1 892	38.55
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		154 291	176 361		22 070	12.51
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		7 001	7 916		915	11.56
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 508	13 800		11 292	81.83
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		9 508	21 715		12 207	56.21
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		5 936	3 684		2 253	61.16
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 067	13 800		12 732	92.27
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		7 003	17 483		10 480	59.94
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		2 505	4 232		1 727	40.81
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		41 827	34 007		7 820	23.00
Total des produits (I+III+V+VII)		2 918 707	2 677 020		241 686	9.03
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 803 737	2 530 434		273 304	10.80
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		114 969	146 587		31 617	21.57

* 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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 785 488.12 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 900 551.67 Euros et dégageant un bénéfice de 114 969.44 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les 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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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 4 493 €.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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 4 493 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	4 493
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	4 493

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 01/10/2018 au 30/09/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		1 965
Terrains	41 945		
Constructions sur sol propre	377 504		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	41 909		37 831
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	122 941		32 162
Installations générales agencements aménagements divers	11 594		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	27 222		4 415
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	623 115		74 409
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	5 048		
Prêts, autres immobilisations financières	1 231		
TOTAL	6 279		
TOTAL GENERAL	679 544		76 374

		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			52 115	52 115
Terrains				41 945	41 945
Constructions sur sol propre				377 504	377 504
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.				79 740	79 740
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				155 103	155 103
Installations générales agencements aménagements divers				11 594	11 594
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				31 637	31 637
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				697 524	697 524
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés				5 048	5 048
Prêts, autres immobilisations financières			1 067	164	164
TOTAL			1 067	5 212	5 212
TOTAL GENERAL			1 067	754 851	754 851

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	10 972	4 985		15 957
Terrains				
Constructions sur sol propre	206 107	18 875		224 982
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	6 964	9 425		16 389
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	85 744	17 314		103 058
Installations générales agencements aménagements divers	10 818	776		11 594
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 034	6 080		25 114
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	328 667	52 470		381 137
TOTAL GENERAL	339 639	57 455		397 094

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	4 985				
Terrains					
Constructions sur sol propre	18 875				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	9 425				
Instal.techniques matériel outillage indus.	17 314				
Instal.générales agenc.aménag.divers	776				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	6 080				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	52 470				
TOTAL GENERAL	57 455				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	43 279	5 180	50		48 409
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	43 279	5 180	50		48 409
TOTAL GENERAL	43 279	5 180	50		48 409
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		5 180	50		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	164		164
Clients douteux ou litigieux	51 961	51 961	
Autres créances clients	259 209	259 209	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 152	1 152	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	43 399	43 399	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	149	149	
Charges constatées d'avance	18 121	18 121	
TOTAL	374 154	373 990	164
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	540	540		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	173 383	173 383		
Personnel et comptes rattachés	41 452	41 452		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 800	24 800		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 925	1 925		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	4 216	4 216		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	388 162	388 162		
Autres dettes	78	78		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	634 556	634 556		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 123			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Composition du capital social

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

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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 2019.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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 01/10/2018 au 30/09/2019

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 01/10/2018 au 30/09/2019

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 01/10/2018 au 30/09/2019

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	540
Emprunts et dettes financières diverses	739
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 532
Dettes fiscales et sociales	54 770
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	78
Total	67 659

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	18 121
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	18 121

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
L ENSEMBLE DU CHIFFRE D AFFAIRE EST RALISE EN FRANCE	2 900 552
Total	2 900 552

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	3 085	68
Dont entreprises liées	2 712	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	154 291	
Résultat exceptionnel (hors participation)	2 505	
Résultat comptable (hors participation)	156 796	43 427

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 100 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 100 €
- 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 01/10/2018 au 30/09/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

(PCG Art. 531-2/9)

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		

KPMG SA
Le Commissaire aux Comptes

LES GOUTS DU SUD SAS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	11 391
55 à 59 ans	6 à 10 ans	1 751
45 à 54 ans	11 à 20 ans	7 066
35 à 44 ans	21 à 30 ans	921
moins de 35 ans	plus de 30 ans	2 460
Engagement total		23 589

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- évolution des salaires : 1 %
- turn over fort
- taux d'actualisation 1,00 %
- charges patronales 37.00 %

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

Le montant capitalisé au 31/12/2018 était de 16 721.51 €

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SUDAGRO 2	SAS	3 100 040	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 06/01/2020
VANDERPOTTE Laurent