

RCS : GUERET Code greffe : 2301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

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

Ce dépôt a été enregistré le 07/07/2023 sous le numéro de dépôt 753

Bilan actif

B 753 le 7/7/2023

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	1 371 478	677 137	694 340	813 845
Fonds commercial				22 867
Autres immobilisations incorporelles	4 000	4 000		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	460 000	216 647	243 353	266 353
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 416	2 221	1 194	1 502
Autres immobilisations corporelles	536 631	338 709	197 923	190 234
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	18 096		18 096	663
Autres immobilisations financières	100		100	100
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 393 721	1 238 715	1 155 006	1 295 564
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	70 493		70 493	111 145
Avances et acomptes versés sur commandes	5 519		5 519	195
Créances				
Clients et comptes rattachés	598 844	18 996	579 848	834 695
Autres créances	94 017		94 017	101 377
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	125 296	9 360	115 936	25 296
Disponibilités	3 417 096		3 417 096	3 080 798
Charges constatées d'avance	29 204		29 204	9 602
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 340 469	28 356	4 312 113	4 163 107
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	6 734 190	1 267 070	5 467 119	5 458 671

Copie certifiée conforme
à l'original



Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
Capital	379 250	409 950
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	365 033	365 033
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	40 995	40 995
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 252 604	3 276 849
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	406 063	236 705
Subventions d'investissement	27 368	29 868
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 471 313	4 359 400
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	50 750	91 350
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 393	58 943
Dettes fiscales et sociales	508 342	505 683
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 796	3 968
Produits constatés d'avance	378 525	439 327
TOTAL DETTES	995 806	1 099 271
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 467 119	5 458 671

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	294 596	1 703	296 299	385 692
Production vendue (biens)	438 946	13 140	452 086	383 327
Production vendue (services)	2 124 914	177 172	2 302 086	2 204 391
Chiffre d'affaires net	2 858 456	192 015	3 050 472	2 973 410

	31/12/2022	31/12/2021
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	13 957	13 550
Autres produits	11	44
Total produits d'exploitation (I)	3 064 440	2 987 004
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	135 781	367 242
Variations de stock	40 652	-19 195
Achats de matières premières et autres approvisionnements		2 930
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	231 999	189 927
Impôts, taxes et versements assimilés	49 298	49 312
Salaires et traitements	1 616 494	1 470 374
Charges sociales	570 434	547 806
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	186 179	182 037
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	2 664	2 816
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	9 112	9 621
Total charges d'exploitation (II)	2 842 614	2 802 870
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	221 826	184 134
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	100	10
Autres intérêts et produits assimilés (3)	24 200	19 651
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		4 549
Différences positives de change		11
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total produits financiers (V)	24 300	24 220
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	9 360	
Intérêts et charges assimilées (4)	1 588	1 183
Différences négatives de change	42	25
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		1 750
Total charges financières (VI)	10 990	2 958
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	13 310	21 262
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	235 136	205 396

Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	95	903
Sur opérations en capital	2 500	3 097
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	2 595	4 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 900	568
Sur opérations en capital	22 867	145
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	24 767	713
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-22 173	3 286
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-193 100	-28 022
Total des produits (I+III+V+VII)	3 091 334	3 015 224
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 685 271	2 778 519
BENEFICE OU PERTE	406 063	236 705
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	10 803	13 890
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		-635
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 3 SI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 5 467 119 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 406 063 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/03/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

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

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

Règles et méthodes comptables

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

Stocks

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

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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

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

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,75 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE 2022)

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	22 867		22 867	
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 365 359	10 119		1 375 478
Immobilisations incorporelles	1 388 226	10 119	22 867	1 375 478
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	460 000			460 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 416			3 416
- Installations générales, agencements aménagements divers	321 939	16 876		338 814
- Matériel de transport	4 667	18 905		23 572
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	178 131	5 155	9 041	174 245
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	968 152	40 936	9 041	1 000 047
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	763	20 000	2 567	18 196
Immobilisations financières	763	20 000	2 567	18 196
ACTIF IMMOBILISE	2 357 141	71 055	34 475	2 393 721

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	10 119	40 936	20 000	71 055
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	10 119	40 936	20 000	71 055
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	22 867	9 041	2 567	34 475
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	22 867	9 041	2 567	34 475

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	551 513	129 624		681 137
Immobilisations incorporelles	551 513	129 624		681 137
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	193 647	23 000		216 647
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 913	308		2 221
- Installations générales, agencements aménagements divers	146 687	21 937		168 624
- Matériel de transport	4 667	2 290		6 956
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	163 149	9 020	9 041	163 128
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	510 063	56 555	9 041	557 577
ACTIF IMMOBILISE	1 061 577	186 179	9 041	1 238 715

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 740 261 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	18 096		18 096
Autres	100		100
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	598 844	598 844	
Autres	94 017	94 017	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	29 204	29 204	
Total	740 261	722 065	18 196
Prêts accordés en cours d'exercice	20 000		
Prêts récupérés en cours d'exercice	2 567		

Produits à recevoir

	Montant
FACTURE A ETABLIR	10 494
FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	619
ORG SOC PRODUIT A RECEVOIR	2 086
BANQUE - INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR	9 324
Total	22 524

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 379 250,00 Euro décomposé en 37 925 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	40 995	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice	3 070	10,00
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	37 925	10,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 995 806 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	50 750	40 600	10 150	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 393	54 393		
Dettes fiscales et sociales	508 342	508 342		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 796	3 796		
Produits constatés d'avance	378 525	378 525		
Total	995 806	985 656	10 150	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	40 600			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FNP	10 274
CONGES A PAYER	139 160
PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER	141 085
CH SOC S/CP	57 872
ORGAN. SOC. AUTRES CHARG. A PAYER	3 764
ETAT CHARGES A PAYER	10 309
Total	362 465

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES AVANCE	29 204		
Total	29 204		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONST.AVANCE	378 525		
Total	378 525		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	439 717	13 140	452 857
Ventes de produits intermédiaires	-770		-770
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	2 037 443	177 172	2 214 616
Ventes de marchandises	294 596	1 703	296 299
Produits des activités annexes	87 470		87 470
TOTAL	2 858 456	192 015	3 050 472

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 700 Euro

Honoraire des autres services : 0 Euro

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	32 191
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	32 191
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				41 590	41 590
Cumul exercices antérieurs				6 031	6 031
Dotations de l'exercice				8 318	8 318
Amortissements				14 349	14 349
Cumul exercices antérieurs				5 472	5 472
Exercice				7 296	7 296
Redevances payées				12 767	12 767
A un an au plus				7 296	7 296
A plus d'un an et cinq ans au plus				2 432	2 432
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				9 728	9 728
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus				22 464	22 464
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				22 464	22 464
Montant pris en charge dans l'exercice				7 296	7 296

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 157 601 Euro

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

3 SI

Société par Actions Simplifiée
au capital de 379 250 €
Siège social : 30 Avenue d'Auvergne
23000 GUERET
328 539 358 RCS GUERET

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 05 MAI 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

L'Assemblée Générale décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à **406 063,00 €** de la manière suivante :

- **A titre de dividendes**, pour la somme de 50 000,00 €
soit 1,32 € par action
- Le solde, soit la somme de 356 063,00 €
en totalité au compte « **Autres Réserves** » qui s'élève ainsi à 3 608 666,99 €.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social dans les délais légaux, soit dans les 9 mois de la clôture de l'exercice.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 05 mai 2023

Cette résolution est adoptée par 35 844 voix ayant voté pour, 2081 voix ayant voté contre et 0 voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Anthony BURELOU

