

RCS : VESOUL - GRAY

Code greffe : 7001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00314

Numéro SIREN : 525 203 329

Nom ou dénomination : 3 S DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 23/11/2023 sous le numéro de dépôt 3374

Désignation de l'entreprise : SARL 3 S DISTRIBUTION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 288 Rue du Stade		70110 VILLERSEXEL						
Durée de l'exercice précédent * 12								
Numéro SIRET * 5 2 5 2 0 3 3 2 9 0 0 0 2 0		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31052022						
		N-1 31052021						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	4 565	AC	4 565		
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AO			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	166 986	AS	119 048	47 938	95 644
		Autres immobilisations corporelles	AT	23 710	AU	14 571	9 139	14 433
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD	30	BE		30	30
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	3 069	BI		3 069	3 069
TOTAL (II)		BJ	198 360	BK	138 184	60 176	113 177	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	906 520	BU		906 520	330 240
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 255 214	BY		1 255 214	453 307
		Autres créances (3)	BZ	47 945	CA		47 945	162 212
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
DIVERS	Disponibilités	CF	189 149	CG		189 149	43 973	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	75 663	CI		75 663	465 801	
Comptes de régularisation	TOTAL (III)	CJ	2 474 489	CK		2 474 489	1 455 533	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	2 672 849	IA	138 184	2 534 665	1 568 710	
Renvois : (1) Dont droit au bail:			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobili-						
			Stocks :			Créances :		

Désignation de l'entreprise SARL 3 S DISTRIBUTION		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 25 000)	DA	25 000	25 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	2 500	2 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	221 848	221 838
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	190 998	45 360
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	440 345	294 698
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	246	184
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	1 483 439	752 067
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	192 032	309 297
	Dettes fiscales et sociales	DY	376 863	179 740
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	41 740	32 724
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	2 094 320	1 274 012	
	Ecarts de conversion passif *	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	2 534 665	1 568 710	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	638 809	936 539
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	246	184	

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

Annexe des comptes annuels

Etat exprimé en euros

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base:

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

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

Les comptes annuels 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 d'établissement des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations incorporelles

Il s'agit de licences amorties sur 36 mois.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production. Les intérêts d'emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

La société n'a pas identifié d'éléments substantiels d'immobilisation pouvant être assimilés à des composants.

Pour les immobilisations non décomposables, la société a opté pour le régime dérogatoire prévu pour les PME (décret comptable, art8 ; PCG art 322-4). Elle retient la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des ces immobilisations et non la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

- Installations techniques, matériel 10 à 20 %

Annexe des comptes annuels

Etat exprimé en euros

● Installations, agencements	10 à 20 %
● Matériel de transport	20 % (sauf occasion)
● Matériel de bureau et informatique	33.33 %
● Mobilier	10 et 14.29 %

En fonction du bien à amortir, le taux peut varier pour mieux refléter la durée de vie réelle. Suivant les cas, un amortissement dégressif est calculé. Il est à noter que seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif.

Participation et autres titres

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré

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

Créances

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

Informations sur les incidences significatives liées au Coronavirus connues à la date d'établissement des comptes

La crise sanitaire liée au covid-19 a perduré sur cet exercice et constitue un événement majeur. Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas eu un impact significatif sur ses comptes arrêtés au 31 mai 2022 en raison de son activité même si les coûts de transport ont fortement augmenté.

Eu égard à ces éléments, à la date d'arrêt des comptes la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/05/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	4 565				4 565
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 565				4 565

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	224 194			57 208	166 986
	Instal., agencement, aménagement divers	2 703	744			3 447
	Matériel de transport	1 314	26 927		26 927	1 314
	Matériel de bureau, mobilier	27 610			8 661	18 949
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	255 821		27 671	92 797	190 695

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés	30				30
	Prêts et autres immobilisations financières	3 069				3 069
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 099				3 099

TOTAL	263 486		27 671		92 797	198 360
--------------	----------------	--	---------------	--	---------------	----------------

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/05/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	4 565			4 565
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 565			4 565
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	128 549	31 799	41 301	119 048
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 847	317		2 164
	Matériel de transport	248	263		511
	Matériel de bureau, mobilier	15 099	5 458	8 661	11 895
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	145 744	37 837	49 962	133 619
TOTAL		150 309	37 837	49 962	138 184

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/05/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.			

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/05/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 069		3 069
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 255 214	1 255 214	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	39 907	39 907	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	8 038	8 038	
	Charges constatées d'avances	75 663	75 663	
	TOTAL DES CREANCES	1 381 890	1 378 821	3 069
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/05/2022

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

		31/05/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	246	246		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 104 574		1 104 574	
	Fournisseurs et comptes rattachés	192 032	192 032		
	Personnel et comptes rattachés	23 622	23 622		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 444	11 444		
	Impôts sur les bénéfices	52 677	52 677		
	Taxes sur la valeur ajoutée	282 513	282 513		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 606	6 606		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	378 865	27 927	350 937	
	Autres dettes	41 740	41 740		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	2 094 320	638 809	1 455 512	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		27 927			

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/05/2022

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières		3 069
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	47 193	1 201 095
Autres créances		7 832
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 104 574	350 937
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	77 211	20 946
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières	15 267	3 909
Autres éléments		

Réévaluations

Etat exprimé en euros

31/05/2022	Aug. brute	Aug. amortis.	Sup. amortis.	Cessions	Cumul fin. ex.	Montant fin ex.
PROV. SPEC. REEVALUATION Concession brevets droits similaires Fonds commercial Terrains Constructions Immobilisations Corporelles en cours Autres immo. Corporelles en cours Immobilisations Corporelles en cours Titres de participation Autres titres immobilisés						
TOTAL						
AUTRES ELEMENTS Concessions brevets droits similaires Fonds commercial Terrains Participations Autres titres immobilisés						
TOTAL						

Frais d'établissement

31/05/2022	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution Frais de premier établissement Frais d'augmentation de capital		
TOTAL		

Frais de recherche

Etat exprimé en euros		Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
31/05/2022					
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels					
Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

Fonds Commercial

	31/05/2022	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Evaluation d'éléments d'Actif

Etat exprimé en euros

31/05/2022

An Bilan

Prix marché

Valeurs mobilières de placement			
Approvisionnement et marchandises			

ANNEXE - Élément 6.09

Avances aux dirigeants

31/05/2022

31/05/2021

TOTAL		

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/05/2022

Total des Produits à recevoir		1 258 748
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	<i>1 250 916</i>	1 250 916
Autres créances <i>RABAIS, REMISES, RISTOURNES A</i>	<i>7 832</i>	7 832

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/05/2022

Total des Charges à payer		137 429
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	<i>246</i>	246
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES</i>	<i>113 209</i>	113 209
Dettes fiscales et sociales <i>DETTES PROV. CONGES A PAYER</i> <i>CHGES SOCIALES CONGES A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>13 251</i> <i>4 312</i> <i>6 412</i>	23 975

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/05/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		75 663	75 663
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			75 663

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/05/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

Etat exprimé en euros

31/05/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	1 000,00	25,0000	25 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	1 000,00	25,0000	25 000,00

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/05/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail	48 821	
	48 821	
Engagements en pensions, retraite et assimilés En application des dispositions de l'alinéa 2 du Code de Commerce, il est précisé que la société a souscrit aux régimes obligatoires de retraite pour son personnel. La comptabilité n'intègre aucune provision relative aux engagements en matière de relative aux engagements en matière de retraite.		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	48 821	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Etat exprimé en euros

--

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/05/2022

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

2. Participations (10 à 50 %)

NEANT

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

Effectif moyen

	31/05/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés	6	
	Ouvriers		
	TOTAL	6	

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/05/2022
VALEUR D'ORIGINE					54 590	54 590
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice				934	934
	TOTAL				934	934
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice				999	999
	TOTAL				999	999
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				7 849	7 849
	entre 1 et 5 ans				29 108	29 108
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				36 957	36 957
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				25 275	25 275
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				25 275	25 275
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					999	999