

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Gérant



Actif / Passif N° 2033-A
Compte de résultat N° 2033-B
Annexe

3S2M FINANCIERE

La Planche Barbe

10, rue des Santolines

85190 AIZENAY

CLOTURE AU 30 SEPTEMBRE 2022

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Néant ☐ *

A- RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR 018 ☐

Exercice N clos le

3 0 0 9 2 0 2 2

PRODUITS D'EXPLOITATION

Ventes de marchandises *					209		210	
Production vendue	{	biens		dont export et livraisons	215		214	
		services *		intracommunautaires	217		218	348 642
Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)							222	
Production immobilisée*							224	
Subventions d'exploitation reçues							226	
Autres produits							230	31 199
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)							232	379 841

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises* (y compris droits de douane)							234	
Variation de stocks (marchandises)*							236	
Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)							238	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *							240	
Autres charges externes* : (dont crédit-bail : - mobilier : - immobilier :.....)							242	35 110
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 496)							244	8 561
Rémunérations du personnel*							250	182 283
Charges sociales (cf. renvoi 380)							252	44 872
Dotations aux amortissements*							254	92 954
Dotations aux provisions							256	
Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 }							262	14
Total des charges d'exploitation (II)							264	363 793

1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)

Produits financiers (III) 280				Charges financières (V)			270	16 047
-------------------------------	--	--	--	-------------------------	--	--	-----	--------

Produits exceptionnels (IV)

							294	12 838
--	--	--	--	--	--	--	-----	--------

Charges exceptionnelles (VI) {

dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347						290	89 439
dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	348						300	75 130

Impôt sur les bénéfices* (VII)

							306	4 161
--	--	--	--	--	--	--	-----	-------

2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) --- Charges (II + V + VI + VII)

							310	13 357
--	--	--	--	--	--	--	-----	--------

B- RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2	312		13 357	314	
--	-----	--	--------	-----	--

Remembrements

Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316				
Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles				318		8 220		
Provisions non déductibles*				322				
Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)				324		6 073		
Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés 247			Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* 248	330		90		
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) 249)				251				
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999				

Deductions

Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							997	
Entreprises nouvelles (44 sexies) 986		ZFU -TE (44. octies A) 987					342	
Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies) 981		JEI (44. sexies A) 989						
ZRD (44 terdecies) 127		ZRR (44. quindécies) 138						
Basins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) 991		Investissements outre-mer 344						
ZFANG (44 quaterdecies) 345		Zone de développement prioritaire (44 septdecies) 993						
BUD (44 sexdecies) 992								
Créance due au titre du report en arrière du déficit		346					350	
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)		655						
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)		643						
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)		645						
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)		647						
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)		648						
Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)		641						
Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)		990						
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)		649						

RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS

Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352		27 740	354	
-----------------	----------------	-----	--	--------	-----	--

Déficit de l'exercice reporté en arrière *

		356				
--	--	-----	--	--	--	--

Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :

RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS

Bénéfice col.1	Déficit col.2	370		27 740	372	
----------------	---------------	-----	--	--------	-----	--

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Gérant



Actif / Passif N° 2033-A
Compte de résultat N° 2033-B
Annexe

3S2M FINANCIERE

La Planche Barbe

10, rue des Santolines

85190 AIZENAY

CLOTURE AU 30 SEPTEMBRE 2022

1

BILAN - SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033 A-SD 2022
Formulaire obligatoire (article 302 septies
A du code général des impôts)



N°15948*04

Désignation de l'entreprise		S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE										Néant ☐ *	
Adresse de l'entreprise		LA PLANCHE BARBE 10 RUE DES SANTOLI 85190 AIZENAY											
SIRET		8 0 3 6 9 7 9 8 6 0 0 0 1 3											
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12							
												Exercice N clos le	
												3 0 0 9 2 0 2 2	
ACTIF													
												Brut	
												1	
												Amortissements-Provisions	
												2	
												Net	
												3	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	{	Fonds commercial *	010		012							
			Autres *	014	361	016	361						
	Immobilisations corporelles *			028	1 511 529	030	242 986		1 268 543				
	Immobilisations financières * (1)			040	389 648	042			389 648				
	Total I (5)			044	1 901 537	048	243 346		1 658 191				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050		052							
		Marchandises *		060		062							
	Avances et acomptes versés sur commandes			064		066							
	Créances (2)	{	Clients et comptes rattachés *	068	185 145	070			185 145				
			Autres* (3)	072	3 698	074			3 698				
	Valeurs mobilières de placement			080		082							
	Disponibilités			084	54 397	086			54 397				
	Charges constatées d'avance *			092	280	094			280				
	Total II			096	243 519	098			243 519				
	Total général (I + II)			110	2 145 056	112	243 346		1 901 710				
PASSIF												Exercice N NET	
												1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *			120					185 000				
	Ecart de réévaluation			124									
	Réserve légale			126					18 500				
	Réserves réglementées *			130									
	Autres réserves	(	dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131	132				571 931					
	Report à nouveau			134									
	Résultat de l'exercice			136				13 357					
	Provisions réglementées			140									
Total I			142				788 787						
Provisions pour risques et charges			154										
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156				1 026 587					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164									
	Fournisseurs et comptes rattachés *			166				18 993					
	Autres dettes	(	dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ... 169	172			750	67 342					
	Produits constatés d'avance			174									
Total III			176				1 112 923						
Total général (I + II + III)			180				1 901 710						
RENVIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	914 028					
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	828 946					
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	89 167					

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

3S2M FINANCIERE
Société à responsabilité limitée
au capital de 185 000 euros
Siège social : La Planche Barbe
10, rue des Santolines
85190 AIZENAY
803 697 986 RCS LA ROCHE SUR YON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 MARS 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 13 356,81 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 13 356,81 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 585 287,43 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDE	REFACTION DE 40%	
		REVENU ELIGIBLE / NON ELIGIBLE	
30/09/2019	98 000,00 €	98 000,00 €	NEANT
30/09/2020	50 000,00 €	50 000,00 €	NEANT
30/09/2021	NEANT	NEANT	NEANT

Certifié conforme
La Gérance



EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE **2022**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES
COMPTES ANNUELS**

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 MARS 2023

3S2M FINANCIERE
SARL au capital de 185 000 €

La Planche Barbe
10, rue des Santolines
AIZENAY (Vendée)

3S2M FINANCIERE

S.A.R.L. au capital de 185 000 €

Siège social : la Planche Barbe
10, rue des Santolines

AIZENAY (Vendée)

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES
COMPTES ANNUELS**

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 MARS 2023

3S2M FINANCIERE

Exercice clos le 30 septembre 2022

Rapport du Commissaire aux
comptes sur les comptes annuels**A l'associé unique de la société 3S2M FINANCIERE,****I- OPINION**

En exécution de la mission qui nous a été confiée suivant décision de l'associé unique du 31 décembre 2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **3S2M FINANCIERE** relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022, 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.

II- 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

GROUPE Y BOISSEAU

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au tableau de l'Ordre de la Région Pays de la Loire - Membre de la Compagnie Régionale Ouest-Atlantique
Membre indépendant du réseau Nexia International - Membre de l'Association Technique A.T.H.

SAS au capital de 250 000 €
Siège social : 52 rue Jacques-Yves Cousteau - Bâtiment A - BP 409 - 85010 LA ROCHE-SUR-YON Cedex - Tél. : 02 51 62 22 01
RCS LA ROCHE-SUR-YON B 786 443 994 - APE 6920 Z - TVA: FR 24 786 443 994

NIORT - FONTENAY-LE-COMTE - FUTUROSCOPE - LA ROCHE-SUR-YON - LUÇON - NANTES - PARIS - TOURS

III- JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

La note « Immobilisations corporelles » de l'annexe des comptes annuels expose les règles et méthodes comptables relatives à la valorisation des immobilisations de votre société.

Dans le cadre de nos travaux, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables décrites dans cette note et leur correcte application.

IV- VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D 441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

V- RESPONSABILITE 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 la Gérance.

VI- RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

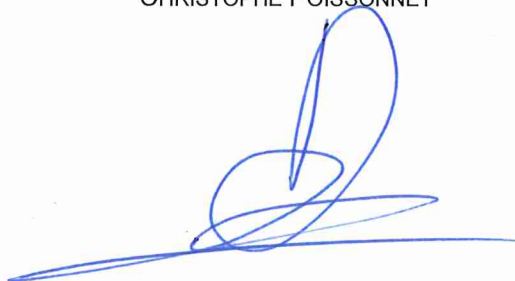
En outre :

- 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.

Fait à La Roche-sur-Yon
le 16 mars 2023
Le Commissaire aux comptes

Groupe Y BOISSEAU
CHRISTOPHE POISSONNET



3S2M FINANCIERE

Exercice clos le 30 septembre 2022

Rapport du Commissaire aux
comptes sur les comptes annuels

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

ACTIF	Valeurs au 30/09/22			Valeurs au 30/09/21
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	360,56	360,56		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	24 500,00		24 500,00	24 500,00
Constructions	1 382 238,80	170 350,16	1 211 888,64	454 393,47
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	104 789,90	72 635,47	32 154,43	128 697,66
Immobilisations corporelles en cours				828 225,63
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	381 000,00		381 000,00	381 000,00
Créances rattachées à des participations	8 632,77		8 632,77	8 632,77
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	15,00		15,00	15,00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 901 537,03	243 346,19	1 658 190,84	1 825 464,53
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	185 144,69		185 144,69	68 172,87
Autres créances (3)	3 697,75		3 697,75	28 167,97
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	54 396,59		54 396,59	94 486,35
Charges constatées d'avance (3)	280,24		280,24	270,04
TOTAL ACTIF CIRCULANT	243 519,27		243 519,27	191 097,23
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 145 056,30	243 346,19	1 901 710,11	2 016 561,76

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

PASSIF	Valeurs au 30/09/22	Valeurs au 30/09/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 185 000,00)	185 000,00	185 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	18 500,00	18 500,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	571 930,62	592 350,78
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	13 356,81	-20 420,16
SITUATION NETTE	788 787,43	775 430,62
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	788 787,43	775 430,62
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 025 127,25	970 906,15
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 210,19	1 917,83
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	18 993,03	3 486,44
Dettes fiscales et sociales	62 336,21	59 608,88
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		201 450,84
Autres dettes	4 256,00	3 761,00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 112 922,68	1 241 131,14
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 901 710,11	2 016 561,76
(1) Dont à plus d'un an	914 028,01	885 230,54
(1) Dont à moins d'un an	198 894,67	355 900,60
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

RESULTAT	Du 01/10/21 Au 30/09/22	Du 01/10/20 Au 30/09/21	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	348 642	284 479	64 162	22,55
Montant net du chiffre d'affaires	348 642	284 479	64 162	22,55
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	31 199	22 105	9 094	41,14
Autres produits				-35,48
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	379 841	306 585	73 256	23,89
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements		26	-26	-100,00
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	35 110	26 206	8 904	33,98
Impôts, taxes et versements assimilés	8 561	7 576	985	13,00
Salaires et traitements	182 283	159 792	22 491	14,08
Charges sociales	44 872	45 366	-494	-1,09
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	92 954	44 975	47 980	106,68
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	14	9	6	67,92
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	363 793	283 949	79 844	28,12
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	16 047	22 636	-6 589	-29,11
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

508

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

RESULTAT	Du 01/10/21 Au 30/09/22	Du 01/10/20 Au 30/09/21	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)		383	-383	-100,00
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		6	-6	-100,00
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		389	-389	-100,00
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	12 838	12 658	180	1,42
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	12 838	12 658	180	1,42
RÉSULTAT FINANCIER	-12 838	-12 269	-569	4,64
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	3 209	10 367	-7 158	-69,05
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	272	508	-236	-46,50
Sur opérations en capital	89 167		89 167	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	89 439	508	88 930	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	90		90	
Sur opérations en capital	75 040	30 372	44 668	147,07
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	75 130	30 372	44 758	147,36
RESULTAT EXCEPTIONNEL	14 309	-29 864	44 173	-147,91
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	4 161	923	3 238	350,81
TOTAL DES PRODUITS	469 279	307 483	161 797	52,62
TOTAL DES CHARGES	455 923	327 903	128 020	39,04
Bénéfice ou Perte	13 357	-20 420	33 777	-165,41

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/09/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2015-06 du 23 novembre 2015.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	361		
CORP.	Terrains			24 500		
	Constructions	Sur sol propre		553 293		828 946
		Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencs & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencs & aménagts divers		53 094		
		Matériel de transport		140 167		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		696		
	Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours			828 226		720	
Avances et acomptes						
			TOTAL	1 599 975		829 666
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			381 000		
	Autres titres immobilisés			15		
	Prêts et autres immobilisations financières			8 633		
			TOTAL	389 648		
TOTAL GENERAL				1 989 983		829 666
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & développ.		TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			361
CORP.	Terrains					24 500
	Constructions	Sur sol propre				1 382 239
		Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				53 094
		Matériel de transport		89 167		51 000
		Mat. bureau, inform., mobilier				696
	Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours		828 946				
Avances et acomptes						
			TOTAL	828 946	89 167	1 511 529
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					381 000
	Autres titres immobilisés					15
	Prêts & autres immob. financières					8 633
			TOTAL			389 648
TOTAL GENERAL			828 946	89 167	1 901 537	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		361			361
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	98 899	71 451		170 350
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	32 206	5 309		37 515
	Matériel de transport	32 358	16 194	14 127	34 425
	Mat. bureau et informatiq., mob.	696			696
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		164 158	92 954	14 127	242 986
TOTAL GENERAL		164 519	92 954	14 127	243 346

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
A. Immob. incorpor. TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
ATLANTIC AUTOCARS - ZI DU PETIT BOURBON 85170 BELLEVILLE SUR VIE - 79148102100016	100 000	1 385 226	100,00	363 000	363 000	383		6 948 483	12 310	
TRANSCOROUTE - 6 RUE GUTENBERG 49300 CHOLET - 82516533500019	10 000	84 775	90,00	9 000	9 000	8 250		1 040 494	-40 831	
EST CONVOYAGE - ZONE INDUSTRIELLE LE PETIT BOURBON 85170 BELLEVIG - 88396505500014	10 000	1 063	90,00	9 000	9 000			494 406	8 454	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACTIF CIRCULANT

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	8 633		8 633
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	185 145	185 145	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	542	542	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	3 156	3 156	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	280	280	
TOTALUX		197 755	189 123	8 633
renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	1 025 127	111 099	434 300	479 728
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		1 460	1 460		
Fournisseurs & comptes rattachés		18 993	18 993		
Personnel & comptes rattachés		14 505	14 505		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		5 331	5 331		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	4 161	4 161		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	31 439	31 439		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	6 901	6 901		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		750	750		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		4 256	4 256		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		1 112 923	198 895	434 300	479 728
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	133 356			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	79 427			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ENGAGEMENTS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	48 473					48 473
Assurances à échoir	12 795					12 795
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	61 268					61 268

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	61 268					61 268

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 330 000	1 330 000
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 330 000	1 330 000



GROUPE Y - BOISSEAU

52 rue Jacques-Yves-Cousteau
BP 409
85010 LA ROCHE SUR YON Cedex

Tel : 02 51 62 22 01

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/09/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2015-06 du 23 novembre 2015.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPORÉES	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	361			
CORPORELLES	Terrains			24 500			
	Constructions	Sur sol propre		553 293		828 946	
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		53 094			
		Matériel de transport		140 167			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		696			
	Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours			828 226		720		
Avances et acomptes							
TOTAL				1 599 975		829 666	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			381 000			
	Autres titres immobilisés			15			
	Prêts et autres immobilisations financières			8 633			
TOTAL				389 648			
TOTAL GENERAL				1 989 983		829 666	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/ Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPORÉES	Frais d'établissement & développ.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			361	
CORPORELLES	Terrains				24 500		
	Constructions	Sur sol propre			1 382 239		
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			53 094		
		Matériel de transport		89 167	51 000		
		Mat. bureau, inform., mobilier			696		
	Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours		828 946					
Avances et acomptes							
TOTAL			828 946	89 167	1 511 529		
FINANCIÈRES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations				381 000		
	Autres titres immobilisés				15		
	Prêts & autres immob. financières				8 633		
TOTAL					389 648		
TOTAL GENERAL			828 946	89 167	1 901 537		

ETAT DES AMORTISSEMENTS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		361			361
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	98 899	71 451		170 350
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén.	32 206	5 309		37 515
	Matériel de transport	32 358	16 194	14 127	34 425
	Mat. bureau et informatiq., mob.	696			696
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		164 158	92 954	14 127	242 986
TOTAL GENERAL		164 519	92 954	14 127	243 346

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
A. Immob. incorpor. TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
ATLANTIC AUTOCARS - ZI DU PETIT BOURBON 85170 BELLEVILLE SUR VIE - 79148102100016	100 000	1 385 226	100,00	363 000	363 000	383		6 948 483	12 310	
TRANSCOROUTE - 6 RUE GUTENBERG 49300 CHOLET - 82516533500019	10 000	84 775	90,00	9 000	9 000	8 250		1 040 494	-40 831	
EST CONVOYAGE - ZONE INDUSTRIELLE LE PETIT BOURBON 85170 BELLEVIG - 88396505500014	10 000	1 063	90,00	9 000	9 000			494 406	8 454	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au § A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au § A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACTIF CIRCULANT

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	8 633		8 633
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	185 145	185 145	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	542	542	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	3 156	3 156	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	280	280	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		197 755	189 123	8 633
Henvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	1 025 127	111 099	434 300	479 728
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		1 460	1 460		
Fournisseurs & comptes rattachés		18 993	18 993		
Personnel & comptes rattachés		14 505	14 505		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		5 331	5 331		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	4 161	4 161		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	31 439	31 439		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	6 901	6 901		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		750	750		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		4 256	4 256		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		1 112 923	198 895	434 300	479 728
Envols	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	133 356			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	79 427			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ENGAGEMENTS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	48 473					48 473
Assurances à échoir	12 795					12 795
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	61 268					61 268
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	61 268					61 268

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 330 000	1 330 000
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 330 000	1 330 000