

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

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Gérant



3S2M FINANCIERE

La Planche Barbe

10, rue des Santolines

85190 AIZENAY

CLOTURE AU 30 SEPTEMBRE 2021

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise S.A.R.L. 3S2M FINANCIERENéant ☐ *

A- RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR

018

☐

Exercice N clos le

3 0 0 9 2 0 2 1

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				209		210			
	Production vendue {	biens		dont export et livraisons	215		214			
		services *		intracommunautaires	217		218	284 479		
	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	22 106	
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)							232	306 585	
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	26	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *							240		
	Autres charges externes* :	(dont crédit-bail : - mobilier : - immobilier :)						242	26 206	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 487)						244	7 576	
	Rémunérations du personnel*							250	159 792	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)							252	45 366	
	Dotations aux amortissements*							254	44 975	
	Dotations aux provisions							256		
	Autres charges {	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259		}			262	9	
		cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260							
Total des charges d'exploitation (II)							264	283 949		
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							270	22 636		
Produits financiers (III)		280	389		Charges financières (V)		294	12 658		
Produits exceptionnels (IV)							290	508		
Charges exceptionnelles (VI) {	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)				347		}	300	30 372	
	dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)				348					
Impôt sur les bénéfices* (VII)							306	923		
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) --- Charges (II + V + VI + VII)							310	-20 420		
B- RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2				312		314	20 420	
Réintégrations	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	2 835			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248	30 372				
	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				
Déductions	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 et octies A)	987		342			
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981		JEI (44. sexies A)	989					
	ZRD (44 terdecies)	127		ZRR (44. quinquedecies)	138					
	Bassins 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								
	Dont divers	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	21 007	354	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *					356		360	14 852	
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :									
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS					Bénéfice col.1	Déficit col.2	370	6 155	372	

*Des explications concernant ces rubriques 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 31 MARS 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

TROISIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'établissant à 20 420,16 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice -20 420,16 euros

Imputation sur le compte "autres réserves" -20 420,16 euros

Dont le montant est ainsi ramené de 592 350,78 euros à 571 930,62 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	
30/09/2018	NEANT	NEANT	NEANT
30/09/2019	98 000,00 €	98 000,00 €	NEANT
30/09/2020	50 000,00 €	50 000,00 €	NEANT

Certifié conforme
La Gérance



EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE **2021**

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

ASSEMBLEE GENERALE DU 31 MARS 2022

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 2021

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

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 31 MARS 2022

3S2M FINANCIERE

Exercice clos le 30 septembre 2021

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 2021, 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 2020 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 138 540 €
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

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

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 17 mars 2022
Le Commissaire aux comptes

Groupe Y BOISSEAU
CHRISTOPHE POISSONNET



3S2M FINANCIERE

Exercice clos le 30 septembre 2021

Rapport du Commissaire aux
comptes sur les comptes annuels

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ACTIF	Valeurs au 30/09/21			Valeurs au 30/09/20
	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	553 292.80	98 899.33	454 393.47	475 752.26
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	193 956.56	65 258.90	128 697.66	61 352.50
Immobilisations corporelles en cours	828 225.63		828 225.63	445 653.82
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	48 621.78
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	15.00		15.00	15.00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 989 983.32	164 518.79	1 825 464.53	1 436 895.36
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)	68 172.87		68 172.87	36 481.62
Autres créances (3)	28 167.97		28 167.97	19 876.81
Fournisseurs débiteurs				614.89
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	94 486.35		94 486.35	260 744.54
Charges constatées d'avance (3)	270.04		270.04	353.62
TOTAL ACTIF CIRCULANT	191 097.23		191 097.23	318 071.48
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 181 080.55	164 518.79	2 016 561.76	1 754 966.84

(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 01/10/2020 au 30/09/2021

PASSIF	Valeurs au 30/09/21	Valeurs au 30/09/20
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	592 350.78	479 108.37
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-20 420.16	163 242.41
SITUATION NETTE	775 430.62	845 850.78
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	775 430.62	845 850.78
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)	970 906.15	686 196.82
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 917.83	8 515.75
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 486.44	5 321.25
Dettes fiscales et sociales	59 608.88	79 212.61
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	201 450.84	126 079.63
Autres dettes	3 761.00	3 790.00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 241 131.14	909 116.06
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 016 561.76	1 754 966.84
(1) Dont à plus d'un an	885 230.54	625 583.00
(1) Dont à moins d'un an	355 900.60	283 533.06
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

RESULTAT	Du 01/10/20 Au 30/09/21	Du 01/10/19 Au 30/09/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	284 479	267 200	17 280	6
Montant net du chiffre d'affaires	284 479	267 200	17 280	6
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	22 105	25 526	-3 420	-13
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	306 585	292 725	13 860	5
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	26	26		
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	26 206	51 600	-25 394	-49
Impôts, taxes et versements assimilés	7 576	6 683	893	13
Salaires et traitements	159 792	185 337	-25 545	-14
Charges sociales	45 366	46 765	-1 399	-3
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	44 975	32 418	12 557	39
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	9	10	-2	-15
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	283 949	322 838	-38 889	-12
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	22 636	-30 113	52 749	-175
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

508

3 631

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

RESULTAT	Du 01/10/20 Au 30/09/21	Du 01/10/19 Au 30/09/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	383	198 500	-198 117	-100
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6	59	-53	-90
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	198 559	-198 170	-100
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	12 658	8 835	3 823	43
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	12 658	8 835	3 823	43
RÉSULTAT FINANCIER	-12 269	189 724	-201 993	-106
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	10 367	159 611	-149 245	-94
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	508	3 631	-3 123	-86
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	508	3 631	-3 123	-86
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	30 372		30 372	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	30 372		30 372	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-29 864	3 631	-33 495	-922
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	923		923	
TOTAL DES PRODUITS	307 483	494 916	-187 433	-38
TOTAL DES CHARGES	327 903	331 673	-3 771	-1
Bénéfice ou Perte	-20 420	163 242	-183 663	-113

(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 01/10/2020 au 30/09/2021

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 30/09/2021 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 01/10/2020 au 30/09/2021

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 01/10/2020 au 30/09/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	361		
CORPORELLES	Terrains			24 500		
		Sur sol propre		553 293		
	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
		Inst. générales, agencts & aménagts divers		51 300		1 794
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		51 000		89 167
		Matériel de bureau & mobilier informatique		696		
		Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours			445 654		382 959	
Avances et acomptes						
			TOTAL	1 126 442		473 920
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			381 000		
	Autres titres immobilisés			15		
	Prêts et autres immobilisations financières			48 622		
			TOTAL	429 637		
			TOTAL GENERAL	1 556 439		473 920

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			361
CORPORELLES	Terrains			24 500	
		Sur sol propre		553 293	
	Constructions	Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
		Inst. gal. agen. amé. divers		53 094	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		140 167	
		Mat. bureau, inform., mobilier		696	
		Emb. récupérables & divers			
Immobilisations corporelles en cours		387		828 226	
Avances et acomptes					
			TOTAL	387	1 599 975
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			381 000	
	Autres titres immobilisés			15	
	Prêts & autres immob. financières			39 989	8 633
			TOTAL	39 989	389 648
			TOTAL GENERAL	387	1 989 983

ETAT DES AMORTISSEMENTS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	77 541	21 359		98 899
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	26 923	5 283		32 206
	Matériel de transport	14 025	18 333		32 358
	Mat. bureau et informatiq., mob.	696			696
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		119 184	44 975		164 158
TOTAL GENERAL		119 544	44 975		164 519

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		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 01/10/2020 au 30/09/2021

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves 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 avais donnés 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 - 0 ZI DU PETIT BOURBON 85170 BELLEVILLE SUR VIE - 791481021	100 000	1 342 007	100.00	363 000	363 000	383		6 721 019	43 219	
TRANSCOROUTE - 0 6 RUE GUTENBERG 49300 CHOLET - 825165335	10 000	82 541	90.00	9 000	9 000	8 178		890 502	2 234	
EST CONVOYAGE - 0 ZI LE PETIT BOURBON 85170 BELLEVILLE SUR VIE - 883965055	10 000		90.00	9 000	9 000			405 652	1 063	
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 01/10/2020 au 30/09/2021

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves 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 avais donnés 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 01/10/2020 au 30/09/2021

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 IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	8 633		8 633
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	68 173	68 173	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 704	1 704	
	Impôts sur les bénéfices	573	573	
	Etat & autres coll. publiques	25 891	25 891	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	270	270	
TOTAUX		105 244	96 611	8 633
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	970 906	85 676	476 077	409 153
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		1 460	1 460		
Fournisseurs & comptes rattachés		3 486	3 486		
Personnel & comptes rattachés		13 280	13 280		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		36 297	36 297		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	4 332	4 332		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	5 700	5 700		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		201 451	201 451		
Groupe & associés (2)		458	458		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		3 761	3 761		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		1 241 131	355 901	476 077	409 153
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	328 545			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	43 934			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ENGAGEMENTS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautiionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	46 243					46 243
Assurances à échoir	13 906					13 906
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	60 150					60 150
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	60 150					60 150

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautiionnements, 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 01/10/2020 au 30/09/2021

	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

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

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Gérant



3S2M FINANCIERE

La Planche Barbe

10, rue des Santolines

85190 AIZENAY

CLOTURE AU 30 SEPTEMBRE 2021

1

BILAN - SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033 A-SD 2021

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A du code général des impôts)

cerfa

N° 15948*03

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 1	
ACTIF													
												Brut	
												Amortissements-Provisions	
												Net	
												1 2 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilitisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012								
		Autres *	014	361	016	361							
	Immobilitisations corporelles *		028	1 599 975	030	164 158	1 435 817						
	Immobilitisations financières * (1)		040	389 648	042		389 648						
	Total I (5)		044	1 989 983	048	164 519	1 825 465						
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	68 173	070		68 173						
		Autres * (3)	072	28 168	074		28 168						
	Valeurs mobilières de placement		080		082								
	Disponibilités		084	94 486	086		94 486						
	Charges constatées d'avance *		092	270	094		270						
	Total II		096	191 097	098		191 097						
	Total général (I + II)		110	2 181 081	112	164 519	2 016 562						
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			592 351							
	Report à nouveau		134										
	Résultat de l'exercice		136			-20 420							
	Provisions réglementées		140										
	Total I		142			775 431							
Provisions pour risques et charges		154											
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156			972 366							
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164										
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166			3 486							
	Autres dettes	(dont comptes courants d'associés de l'exercice N : . . . 169)	172		458	265 279							
	Produits constatés d'avance		174										
Total III		176			1 241 131								
Total général (I + II + III)		180			2 016 562								
RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	885 231					
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	473 920					
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184						

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

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 30/09/2021 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 01/10/2020 au 30/09/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2019

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 01/10/2020 au 30/09/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	361			
CORPORELLES	Terrains			24 500			
	Constructions	Sur sol propre		553 293			
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		51 300		1 794	
		Matériel de transport		51 000		89 167	
		Matériel de bureau & mobilier informatique		696			
	Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours			445 654		382 959		
Avances et acomptes							
TOTAL				1 126 442		473 920	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			381 000			
	Autres titres immobilisés			15			
	Prêts et autres immobilisations financières			48 622			
TOTAL				429 637			
TOTAL GENERAL				1 556 439		473 920	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/ Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			361	
CORPORELLES	Terrains				24 500		
	Constructions	Sur sol propre			553 293		
		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			140 167		
		Mat. bureau, inform., mobilier			696		
	Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours		387		828 226			
Avances et acomptes							
TOTAL				387	1 599 975		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations				381 000		
	Autres titres immobilisés				15		
	Prêts & autres immob. financières			39 989	8 633		
TOTAL				39 989	389 648		
TOTAL GENERAL				387	39 989	1 989 983	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2019

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	77 541	21 359		98 899
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	26 923	5 283		32 206
	Matériel de transport	14 025	18 333		32 358
	Mat. bureau et informatiq., mob.	696			696
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		119 184	44 975		164 158
TOTAL GENERAL		119 544	44 975		164 519

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
	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 01/10/2020 au 30/09/2021
COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2019

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves 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 donnés 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 - 0 ZI DU PETIT BOURBON 85170 BELLEVILLE SUR VIE - 791481021	100 000	1 342 007	100.00	363 000	363 000	383		6 721 019	43 219	
TRANSCOROUTE - 0 6 RUE GUTENBERG 49300 CHOLET - 825165335	10 000	82 541	90.00	9 000	9 000	8 178		890 502	2 234	
EST CONVOYAGE - 0 ZI LE PETIT BOURBON 85170 BELLEVILLE SUR VIE - 883965055	10 000		90.00	9 000	9 000			405 652	1 063	
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 01/10/2020 au 30/09/2021
COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2019

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves 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 donnés 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 01/10/2020 au 30/09/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2019

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 IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	8 633		8 633
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	68 173	68 173	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 704	1 704	
	Impôts sur les bénéfices	573	573	
	Etat & autres coll. publiques	25 891	25 891	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	270	270	
	Charges constatées d'avance			
TOTAL		105 244	96 611	8 633
Renvois (1) (2)	Montant des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2019

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	970 906	85 676	476 077	409 153
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		1 460	1 460		
Fournisseurs & comptes rattachés		3 486	3 486		
Personnel & comptes rattachés		13 280	13 280		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		36 297	36 297		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	4 332	4 332		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	5 700	5 700		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		201 451	201 451		
Groupe & associés (2)		458	458		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		3 761	3 761		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		1 241 131	355 901	476 077	409 153
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	328 545			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	43 934			
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés				

ENGAGEMENTS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2019

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	46 243					46 243
Assurances à échoir	13 906					13 906
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	60 150					60 150
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	60 150					60 150

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 01/10/2020 au 30/09/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 30/09/2019

	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