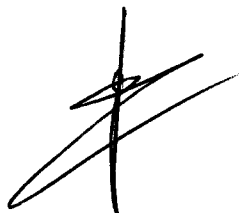


COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Gérant



Actif / PassifN° 2033-A

Compte de résultatN° 2033-B

Annexe

3S2M FINANCIERE

La Planche Barbe

10, rue des Santolines

85190 AIZENAY

CLOTURE AU 30 SEPTEMBRE 2023

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 3

PRODUITS D'EXPLOITATION

Ventes de marchandises *					209		210	
Production vendue	{	biens		dont export et livraisons	215		214	
		services *		intracommunautaires	217		218	351 918
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	32 351
				Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	384 268

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	36 715
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont CFE et CVAE *				243	517	244	9 442
Rémunérations du personnel*							250	189 779
Charges sociales (cf. renvoi 380)							252	47 614
Dotations aux amortissements*							254	86 960
Dotations aux provisions							256	
Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259				262	1
		cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260					
Total des charges d'exploitation (II)							264	370 512

1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)

Produits financiers (III)	280	1 211		Charges financières (V)		270	13 756
---------------------------	-----	-------	--	-------------------------	--	-----	--------

Produits exceptionnels (IV)

						290	30 372
--	--	--	--	--	--	-----	--------

Charges exceptionnelles (VI) {

dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347					300	1 334
dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	348						

Impôt sur les bénéfices* (VII)

						306	1 917
--	--	--	--	--	--	-----	-------

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

						310	31 100
--	--	--	--	--	--	-----	--------

B- RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2	312	31 100	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	3 829			
Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés	247					330	
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			
Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodécies)	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	30 372
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	12 777	354	
-----------------	----------------	-----	--------	-----	--

Déficit

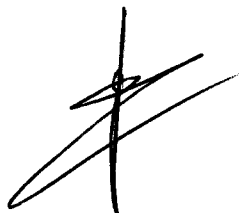
Déficit de l'exercice reporté en arrière *		356			
Déficits antérieurs reportables : *	 dont imputés sur le résultat :			360	

RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS

Bénéfice col.1	Déficit col.2	370	12 777	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 2023

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 3	
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	329 946	1 181 583
	Immobilisations financières * (1)		040	450 848	042		450 848
	Total I (5)		044	1 962 738	048	330 306	1 632 431
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	36 214	070	36 214
			Autres* (3)	072	4 855	074	4 855
	Valeurs mobilières de placement		080		082		
	Disponibilités		084	115 817	086		115 817
	Charges constatées d'avance*		092	1 574	094		1 574
	Total II		096	158 460	098		158 460
	Total général (I + II)		110	2 121 197	112	330 306	1 790 891
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			585 287
	Report à nouveau			134			
	Résultat de l'exercice			136			31 100
	Subventions d'investissement			137			
	Provisions réglementées			140			
	Total I			142			819 887
Provisions pour risques et charges			154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156			916 175
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164			
	Fournisseurs et comptes rattachés*			166			13 612
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ...169 1 345)			172			41 216
	Produits constatés d'avance			174			
Total III			176			971 004	
Total général (I + II + III)				180			1 790 891
RENVU	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		802 569
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182		
	(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.

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 29 MARS 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 31 099,94 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	31 099,94 euros
A titre de dividende global à l'associé unique Soit 1,00 euro par part.	18 500,00 euros -----
Le solde	12 599,94 euros
En totalité au compte "autres réserves" Qui s'élève ainsi à 597 887,37 euros.	12 599,94 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 18 500,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'associé unique déclare être informé que :

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

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

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

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

L'associé unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou

le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant,

- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant.

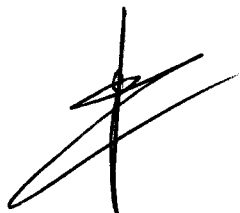
Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDE	REFACTION DE 40%	
		REVENU ELIGIBLE / NON ELIGIBLE	
30/09/2020	50 000,00 €	50 000,00 €	NEANT
30/09/2021	NEANT	NEANT	NEANT
30/09/2022	NEANT	NEANT	NEANT

Certifié conforme
La Gérance


SARL S 2 M FINANCIERE
10 Rue des Santolines
85 190 AIZENAY
Tél : 02 51 48 66 25
N°M 807 888 RCS LA ROCHE SUR YON

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Gérant



Actif / PassifN° 2033-A

Compte de résultatN° 2033-B

Annexe

3S2M FINANCIERE

La Planche Barbe

10, rue des Santolines

85190 AIZENAY

CLOTURE AU 30 SEPTEMBRE 2023

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total est de 1 790 891,01 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 31 099,94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

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 30/09/2023 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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

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 :

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

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 01/10/2022 au 30/09/2023

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		1 382 239		
		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		51 000		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		696		
	Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				1 511 529		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			381 000		
	Autres titres immobilisés			15		
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL				381 015		
TOTAL GENERAL				1 892 904		
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			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			51 000	
		Mat. bureau, inform., mobilier			696	
	Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL					1 511 529	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				381 000	
	Autres titres immobilisés				15	
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL					381 015	
TOTAL GENERAL					1 892 904	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		361			361
TOTAL		361			361
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	170 350	71 451		241 801
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	37 515	5 309		42 824
	Matériel de transport	34 425	10 200		44 625
	Mat. bureau et informatiq., mob.	696			696
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		242 986	86 960		329 946
TOTAL GENERAL		243 346	86 960		330 306

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	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
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 01/10/2022 au 30/09/2023

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report à nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (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)
Filiales et participations (1)				Brute	Nette					
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	1 397 536	100,00	363 000	363 000			10 524 217	176 770	
TRANSCOROUTE - 6 RUE GUTENBERG 49300 CHOLET - 825165335	10 000	43 944	90,00	9 000	9 000	39 105		1 010 778	-26 736	
EST CONVOYAGE - 0 ZI LE PETIT BOURBON 85170 BELLEVILLE SUR VIE - 883965055	10 000	9 517	90,00	9 000	9 000	30 728		633 504	10 564	
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.

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

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)
Filiales et participations (1)				Brute	Nette					
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 01/10/2022 au 30/09/2023

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	69 833		69 833
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	36 214	36 214	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	561	561	
	Impôts sur les bénéfices	2 246	2 246	
	Etat & autres	2 049	2 049	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Renvois	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	1 574	1 574	
TOTAUX		112 476	42 643	69 833
(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 574
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 574

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	9 448
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	9 448

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

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	914 715	112 146	398 574	403 995
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	1 460	1 460		
Fournisseurs & comptes rattachés	13 612	13 612		
Personnel & comptes rattachés	12 000	12 000		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	7 071	7 071		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	9 182	9 182		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	7 227	7 227		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 345	1 345		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	4 391	4 391		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	971 004	168 435	398 574	403 995

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

109 997

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	687
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 775
Dettes fiscales et sociales	22 793
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	27 255

ENGAGEMENTS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

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	38 253					38 253
Assurances à échoir	11 611					11 611
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	49 864					49 864
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	49 864					49 864

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 01/10/2022 au 30/09/2023

	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

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE **2023**

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

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 2023

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

3S2M FINANCIERE

Exercice clos le 30 septembre 2023

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, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **3S2M FINANCIERE** relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2023, 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

III- JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 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.

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

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.821-55 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 ;

3S2M FINANCIERE

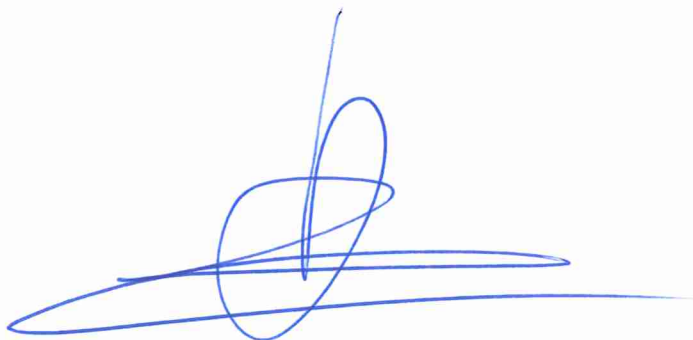
Exercice clos le 30 septembre 2023

Rapport du Commissaire aux
comptes sur les comptes annuels

- 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 15 mars 2024
Le Commissaire aux comptes

Groupe Y BOISSEAU
CHRISTOPHE POISSONNET



3S2M FINANCIERE

Exercice clos le 30 septembre 2023

Rapport du Commissaire aux
comptes sur les comptes annuels

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ACTIF	Valeurs au 30/09/23			Valeurs au 30/09/22
	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	241 800,99	1 140 437,81	1 211 888,64
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	104 789,90	88 144,91	16 644,99	32 154,43
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	381 000,00		381 000,00	381 000,00
Créances rattachées à des participations	69 833,32		69 833,32	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	1 962 737,58	330 306,46	1 632 431,12	1 658 190,84
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				
Clients (3)	26 765,34		26 765,34	179 819,09
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	9 448,25		9 448,25	5 325,60
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	4 855,28		4 855,28	3 697,75
Débiteurs divers (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	115 817,18		115 817,18	54 396,59
Charges constatées d'avance (3)	1 573,84		1 573,84	280,24
TOTAL ACTIF CIRCULANT	158 459,89		158 459,89	243 519,27
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 121 197,47	330 306,46	1 790 891,01	1 901 710,11

(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 01/10/2022 au 30/09/2023

PASSIF	Valeurs au 30/09/23	Valeurs au 30/09/22
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	585 287,43	571 930,62
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	31 099,94	13 356,81
SITUATION NETTE	819 887,37	788 787,43
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	819 887,37	788 787,43
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)	914 715,06	1 025 127,25
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 460,00	1 460,00
Groupe et associés	1 345,27	750,19
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	9 836,99	16 066,83
Fournisseurs, factures non parvenues	3 775,25	2 926,20
Dettes fiscales et sociales	35 480,07	62 336,21
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	4 391,00	4 256,00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	971 003,64	1 112 922,68
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 790 891,01	1 901 710,11
(1) Dont à plus d'un an	802 569,00	914 028,01
(1) Dont à moins d'un an	168 434,64	198 894,67
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

RESULTAT	Du 01/10/22 Au 30/09/23	Du 01/10/21 Au 30/09/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	351 918	348 642	3 276	0,94
Montant net du chiffre d'affaires	351 918	348 642	3 276	0,94
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	32 345	31 199	1 146	3,67
Autres produits	5		5	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	384 268	379 841	4 427	1,17
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	36 715	35 110	1 606	4,57
Impôts, taxes et versements assimilés	9 442	8 561	881	10,29
Salaires et traitements	189 779	182 283	7 496	4,11
Charges sociales	47 614	44 872	2 742	6,11
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	86 960	92 954	-5 994	-6,45
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	1	14	-13	-93,38
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	370 512	363 793	6 718	1,85
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	13 756	16 047	-2 291	-14,28
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

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

RESULTAT	Du 01/10/22 Au 30/09/23	Du 01/10/21 Au 30/09/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	1 211		1 211	
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 211		1 211	
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	10 989	12 838	-1 849	-14,40
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	10 989	12 838	-1 849	-14,40
RÉSULTAT FINANCIER	-9 778	-12 838	3 060	-23,84
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	3 978	3 209	769	23,98
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		272	-272	-100,00
Sur opérations en capital	30 372	89 167	-58 794	-65,94
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	30 372	89 439	-59 066	-66,04
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 334	90	1 244	
Sur opérations en capital		75 040	-75 040	-100,00
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 334	75 130	-73 796	-98,22
RESULTAT EXCEPTIONNEL	29 039	14 309	14 730	102,94
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	1 917	4 161	-2 244	-53,93
TOTAL DES PRODUITS	415 852	469 279	-53 428	-11,39
TOTAL DES CHARGES	384 752	455 923	-71 171	-15,61
Bénéfice ou Perte	31 100	13 357	17 743	132,84

(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 01/10/2022 au 30/09/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total est de 1 790 891,01 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 31 099,94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

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 30/09/2023 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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

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 :

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

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 01/10/2022 au 30/09/2023

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	1 382 239		
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Inst. générales, agencés & aménagés divers	53 094		
	Autres immos corporelles	51 000		
	Matériel de transport	696		
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	1 511 529		
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	381 000		
	Autres titres immobilisés	15		
	Prêts et autres immobilisations financières			
	TOTAL	381 015		
TOTAL GENERAL		1 892 904		

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop. TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL			361	
CORP.	Terrains			24 500	
	Constructions			1 382 239	
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Inst. gal. agen. amé. divers			53 094	
	Autres immos corporelles			51 000	
	Mat. bureau, inform., mobilier			696	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL			1 511 529	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			381 000	
	Autres titres immobilisés			15	
	Prêts & autres immob. financières				
	TOTAL			381 015	
TOTAL GENERAL				1 892 904	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		361			361
TOTAL		361			361
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	170 350	71 451		241 801
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	37 515	5 309		42 824
	Matériel de transport	34 425	10 200		44 625
	Mat. bureau et informatiq., mob.	696			696
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		242 986	86 960		329 946
TOTAL GENERAL		243 346	86 960		330 306

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
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
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 01/10/2022 au 30/09/2023

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a 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 - 0 ZI DU PETIT BOURBON 85170 BELLEVILLE SUR VIE - 791481021	100 000	1 397 536	100,00	363 000	363 000			10 524 217	176 770	
TRANSCOROUTE - 6 RUE GUTENBERG 49300 CHOLET - 825165335	10 000	43 944	90,00	9 000	9 000	39 105		1 010 778	-26 736	
EST CONVOYAGE - 0 ZI LE PETIT BOURBON 85170 BELLEVILLE SUR VIE - 883965055	10 000	9 517	90,00	9 000	9 000	30 728		633 504	10 564	
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.

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (8) (9)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (9) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (9)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (9) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (9) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (9)
				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 01/10/2022 au 30/09/2023

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	69 833		69 833
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	36 214	36 214	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	561	561	
	Impôts sur les bénéfices	2 246	2 246	
	Etat & autres coll. publiques	2 049	2 049	
	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	1 574	1 574	
TOTALUX		112 476	42 643	69 833
Renvois	(1) Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 574
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 574

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	9 448
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	9 448

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

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	914 715	112 146	398 574	403 995
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	1 460	1 460		
Fournisseurs & comptes rattachés	13 612	13 612		
Personnel & comptes rattachés	12 000	12 000		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	7 071	7 071		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	9 182	9 182		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	7 227	7 227		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 345	1 345		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	4 391	4 391		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	971 004	168 435	398 574	403 995

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 - Emprunts remboursés en cours d'exer. 109 997
 - (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	687
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 775
Dettes fiscales et sociales	22 793
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	27 255

ENGAGEMENTS

S.A.R.L. 3S2M FINANCIERE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

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	38 253					38 253
Assurances à échoir	11 611					11 611
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	49 864					49 864
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	49 864					49 864

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 01/10/2022 au 30/09/2023

	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