

**CERTIFIE CONFORME
À L'ORIGINAL**

*Le Gérant
M. Stéphane MARGO*

Compte de résultat

			31/12/2023	31/12/2022
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	21 236,00		21 236,00	20 087,00
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	21 236,00		21 236,00	20 087,00
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 083,00	2 248,34
Autres produits			0,45	0,45
PRODUITS D'EXPLOITATION			23 319,45	22 335,79
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			22 792,45	19 615,67
Impôts, taxes et versements assimilés			2 428,00	3 620,76
Salaires et traitements			62 083,00	1 746,00
Charges sociales du personnel				
Cotisations personnelles de l'exploitant			73 396,62	36 215,20
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			12 204,33	12 897,66
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
- pour risques et charges				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			172 904,40	74 095,29
RESULTAT D'EXPLOITATION			(149 584,95)	(51 759,50)

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION	(149 584,95)	(51 759,50)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	152 434,29 18 629,43	153 212,46 8 800,38
PRODUITS FINANCIERS	171 063,72	162 012,84
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	5 295,83	544,90
CHARGES FINANCIERES	5 295,83	544,90
RESULTAT FINANCIER	165 767,89	161 467,94
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	16 182,94	109 708,44
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	800,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	800,00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(800,00)	
Participation des salariés Impôts sur les bénéfices	11 485,00	26 130,00
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	194 383,17 190 485,23	184 348,63 100 770,19
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 897,94	83 578,44

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées



Fertilisateurs d'Entreprises

Audit - Expertise Comptable - Conseil

Nantes

29 bd Albert Einstein
CS 92351
44323 Nantes Cedex 3
Tél. 02 40 40 35 35
e-mail : excoavec@exco.fr

Thouaré

9 bis place de la République
44470 Thouaré sur Loire
Tél. 02 51 13 00 12
e-mail : excoavec.thouare@exco.fr

Vertou

8 place Beau Verger
44120 Vertou
Tél. 02 51 71 23 42
e-mail : excoavec.vertou@exco.fr

La Baule

3 avenue Marguerite Jean
44500 La Baule
Tél. 02 40 60 35 41
e-mail : excoavec.labaule@exco.fr

Clisson

20 Cours des Marches de Bretagne
44190 Clisson
Tél. 02 51 79 01 36
e-mail : excoavec.clisson@exco.fr

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

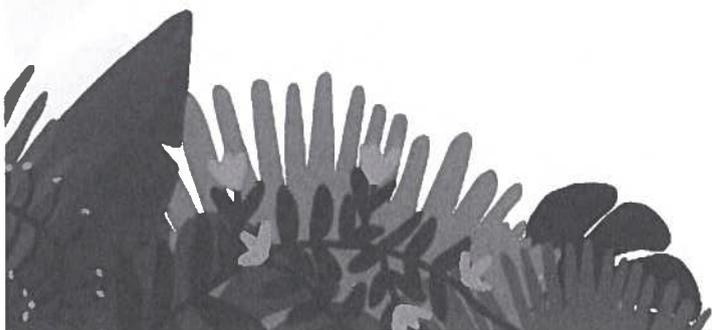
*Le Gérant
M. Stéphane MORGO*

SARL S3 DEVELOPPEMENT

2 avenue Saint-Clair

44500 LA BAULE

Etats financiers au 31/12/2023



KRESTON
INTERNATIONAL

Bilan actif

	31/12/2023			31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	67 042,65	37 311,59	29 731,06	41 935,39
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	121 257,72		121 257,72	121 257,72
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	188 300,37	37 311,59	150 988,78	163 193,11
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	25 483,20		25 483,20	24 104,40
Autres créances	2 269 765,27		2 269 765,27	957 022,83
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	411 296,01		411 296,01	1 822 951,10
Charges constatées d'avance	1 370,00		1 370,00	1 266,00
ACTIF CIRCULANT	2 707 914,48		2 707 914,48	2 805 344,33
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	2 896 214,85	37 311,59	2 858 903,26	2 968 537,44

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan passif

	31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	338 286,00	338 286,00
RESERVES		
Réserve légale	35 102,60	35 102,60
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 335 309,51	2 431 731,07
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 897,94	83 578,44
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	5 451,00	5 451,00
CAPITAUX PROPRES	2 718 047,05	2 894 149,11
Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		14 672,92
Emprunts et dettes financières divers	121 036,79	321,94
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 087,22	1 488,87
Dettes fiscales et sociales	17 732,20	57 904,60
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTES	140 856,21	74 388,33
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	2 858 903,26	2 968 537,44
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	3 897,94	83 578,44
(1) Dont dettes à moins d'un an	140 856,21	74 388,33
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

S3 DEVELOPPEMENT
Société à responsabilité limitée au capital de 338 286 euros
Siège social : 2 avenue Saint-Clair, 44500 LA BAULE ESCOUBLAC
499 024 362 RCS ST-NAZAIRE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 3 897,94 euros en totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 2 339 207,45 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Le Gérant
M. Stéphane MORGO



Annexe

Etats financiers au 31/12/2023

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 858 903** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **194 383** euros et un total **charges** de **190 485** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **3 898** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

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

CORPORELLES						
	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	5 868,95				5 868,95
	Matériel de transport	55 869,75				55 869,75
	Matériel de bureau, mobilier	5 303,95				5 303,95
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	67 042,65				67 042,65

FINANCIERES						
	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	121 257,72				121 257,72
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	121 257,72				121 257,72

TOTAL	188 300,37					188 300,37
--------------	-------------------	--	--	--	--	-------------------

--	--

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	853,85	733,62		1 587,47
Matériel de transport	19 246,22	11 173,95		30 420,17
Matériel de bureau, mobilier	5 007,19	296,76		5 303,95
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 107,26	12 204,33		37 311,59
TOTAL	25 107,26	12 204,33		37 311,59

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	5 451,00			5 451,00
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTES		5 451,00			5 451,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL		5 451,00			5 451,00
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	25 483,20	25 483,20	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	14 642,00	14 642,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 246,96	2 246,96	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	2 252 876,31	2 252 876,31	
	Charges constatées d'avances	1 370,00	1 370,00	
TOTAL DES CREANCES		2 296 618,47	2 296 618,47	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 087,22	2 087,22		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 758,00	3 758,00		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 224,20	6 224,20		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 750,00	7 750,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	121 036,79	121 036,79		
	Autres dettes				
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		140 856,21	140 856,21		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		14 277,91			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		121 036,79			

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		13 011,00	26,0000	338 286,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		13 011,00	26,0000	338 286,00

--	--	--	--	--	--

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



(1)

Néant

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3|1|1|2|2|0|2|3|

N° SIRET 4|9|9|0|2|4|3|6|2|0|0|0|1|8

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL S3 DEVELOPPEMENT

ADRESSE (voie) 2 avenue Saint-Clair

CODE POSTAL 44500 VILLE LA BAULE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE P5 4

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032