

Bordereau attestant l'exactitude des informations - GUERET - 2301 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 19/07/2024 - 1015 - 1983 B 00060 - 328 539 358 - 3si

B 10 15 le 19/7/2024

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

SAS 3 SI

COMPTES ANNUELS

Bilan actif

	Brut	Amortisseme Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 374 058	807 737	566 321	694 340
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	4 000	4 000		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	460 000	239 647	220 353	243 353
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 416	2 529	886	1 194
Autres immobilisations corporelles	592 387	329 390	262 998	197 923
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	56 284		56 284	18 096
Autres immobilisations financières	100		100	100
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 490 244	1 383 303	1 106 941	1 155 006
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	62 719		62 719	70 493
Avances et acomptes versés sur commandes	25		25	5 519
Créances				
Clients et comptes rattachés	585 677	21 477	564 201	579 848
Autres créances	182 264		182 264	94 017
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	125 296	4 987	120 309	115 936
Disponibilités	3 301 396		3 301 396	3 417 096
Charges constatées d'avance	30 353		30 353	29 204
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 287 730	26 464	4 261 266	4 312 113
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 777 974	1 409 767	5 368 207	5 467 119

Copie certifiée conforme à l'original.

Anthony Burel - Président

Bilan passif

	31/12/2023	31/12/2022
Capital	379 250	379 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	365 033	365 033
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	40 995	40 995
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 608 667	3 252 604
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	156 789	406 063
Subventions d'investissement	24 868	27 368
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 575 602	4 471 313
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 150	50 750
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 290	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 696	54 393
Dettes fiscales et sociales	390 223	508 342
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 774	3 796
Produits constatés d'avance	357 473	378 525
TOTAL DETTES	792 606	995 806
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 368 207	5 467 119



Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	198 030	27 721	225 751	296 299
Production vendue (biens)	322 358	13 179	335 537	452 086
Production vendue (services)	2 135 487	155 566	2 291 052	2 302 086
Chiffre d'affaires net	2 655 874	196 466	2 852 340	3 050 472

	31/12/2023	31/12/2022
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	33 308	13 957
Autres produits	28	11
Total produits d'exploitation (I)	2 885 676	3 064 440
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	153 241	135 781
Variations de stock	7 774	40 652
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	331 888	231 999
Impôts, taxes et versements assimilés	45 579	49 298
Salaires et traitements	1 618 474	1 616 494
Charges sociales	568 582	570 434
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	191 516	186 179
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	2 481	2 664
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	6 695	9 112
Total charges d'exploitation (II)	2 926 233	2 842 614
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-40 557	221 826
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	258	100
Autres intérêts et produits assimilés (3)	72 270	24 200
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	9 360	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total produits financiers (V)	81 889	24 300
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	4 987	9 360
Intérêts et charges assimilées (4)	1 882	1 588
Différences négatives de change	262	42
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total charges financières (VI)	7 131	10 990
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	74 758	13 310
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	34 201	235 136

Compte de résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 000	95
Sur opérations en capital	24 500	2 500
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	25 500	2 595
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 600	1 900
Sur opérations en capital	14 882	22 867
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	16 482	24 767
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	9 018	-22 173
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-113 570	-193 100
Total des produits (I+III+V+VII)	2 993 064	3 091 334
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 836 276	2 685 271
BENEFICE OU PERTE	156 789	406 063
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	7 296	10 803
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 3 SI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 5 368 207 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 156 789 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 04/04/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets :
1 à 5 ans
- * Constructions : 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 8 ans



Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,2 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE 2024)



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 375 478	2 580		1 378 058
Immobilisations incorporelles	1 375 478	2 580		1 378 058
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	460 000			460 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 416			3 416
- Installations générales, agencements aménagements divers	338 814	10 504		349 318
- Matériel de transport	23 572	98 100	18 905	102 767
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	174 245	8 963	42 905	140 303
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 000 047	117 566	61 810	1 055 803
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	18 196	53 750	15 562	56 384
Immobilisations financières	18 196	53 750	15 562	56 384
ACTIF IMMOBILISE	2 393 721	173 896	77 373	2 490 244



Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

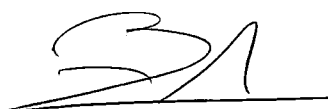
	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	2 580	117 566	53 750	173 896
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	2 580	117 566	53 750	173 896
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		61 810	15 562	77 373
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		61 810	15 562	77 373



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	681 137	130 600		811 737
Immobilisations incorporelles	681 137	130 600		811 737
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	216 647	23 000		239 647
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 221	308		2 529
- Installations générales, agencements aménagements divers	168 624	21 525		190 149
- Matériel de transport	6 956	8 169	4 023	11 102
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	163 128	7 915	42 905	128 138
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	557 577	60 917	46 928	571 566
ACTIF IMMOBILISE	1 238 715	191 516	46 928	1 383 303



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 854 678 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	56 284	13 875	42 409
Autres	100		100
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	585 677	585 677	
Autres	182 264	182 264	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	30 353	30 353	
Total	854 678	812 169	42 509
Prêts accordés en cours d'exercice	53 750		
Prêts récupérés en cours d'exercice	15 562		

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	14 649
FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	619
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	559
BANQUE - INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR	13 702
Total	29 529



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 379 250,00 Euro décomposé en 37 925 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	37 925	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	37 925	10,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 791 315 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an.	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	10 150	10 150		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 696	31 696		
Dettes fiscales et sociales	390 223	390 223		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 774	1 774		
Produits constatés d'avance	357 473	357 473		
Total	791 315	791 315		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	40 600			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FNP	14 410
CONGES A PAYER	164 715
CH SOC S/CP	65 460
ORGAN. SOC. AUTRES CHARG. A PAYER	2 169
ETAT CHARGES A PAYER	10 150
Total	256 904

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES AVANCE	30 353		
Total	30 353		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONST.AVANCE	357 473		
Total	357 473		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	322 358	13 179	335 537
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	2 105 877	155 566	2 261 443
Ventes de marchandises	198 030	27 721	225 751
Produits des activités annexes	29 610		29 610
TOTAL	2 655 874	196 466	2 852 340

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 4 119 Euro

Honoraire des autres services : 0 Euro



Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	256 270
Engagements de crédit-bail mobilier	24 894
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	281 164
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	



Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				41 590	41 590
Cumul exercices antérieurs				14 349	14 349
Dotations de l'exercice				8 318	8 318
Amortissements				22 667	22 667
Cumul exercices antérieurs				12 767	12 767
Exercice				7 296	7 296
Redevances payées				20 063	20 063
A un an au plus				2 431	2 431
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				2 431	2 431
A un an au plus				22 463	22 463
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				22 463	22 463
Montant pris en charge dans l'exercice				7 295	7 295

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 256 270 Euro

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.



3 SI
Société par Actions Simplifiée
au capital de 379 250 €
Siège social : 30 avenue d'Auvergne
23000 GUERET
328 539 358 RCS GUERET

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 MAI 2024**

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

L'Assemblée Générale décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à **156 788,55 €** de la manière suivante :

* Au compte « **Autres Réserves** » qui s'élève ainsi à 3 765 455,54 €.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Dates de clôture	Dividendes	Revenus éligibles à l'abattement de 40 €	Revenus non éligibles à l'abattement de 40 €
31 décembre 2022	50 000 €	50 000 €	-
31 décembre 2021	-	-	-
31 décembre 2020	-	-	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 mai 2024

Cette résolution est adoptée par 37 025 voix ayant voté pour, 0 voix ayant voté contre et 0 voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Anthony BURELOU

