

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PERIGUEUX - 2402 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 26/09/2024 - 3825 - 2017 B 00002 - 824 658 900 - 3S HOLDING

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/03/2024

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/03/2024 ③	Net 31/03/2023 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	62 490	AU 8 436	54 054	
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	819 241	CV	819 241	819 241
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BJ	881 731	BK 8 436	873 295	819 241
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	18 992	BY	18 992	13 430
Autres créances (3)	BZ	89 488	CA	89 488	111 855
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	150 000	CE	150 000	
Disponibilités	CF	52 480	CG	52 480	240 698
Charges constatées d'avance (3)	CH		CI		
TOTAL III	CJ	310 960	CK	310 960	365 983
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	1 192 691	IA 8 436	1 184 255	1 185 224
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

9/10/2024

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

S. BOUCHER

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/03/2024

Néant ☐

			Net	31/03/2024	Net	31/03/2023
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	476 000	DA	476 000	476 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	47 600	19 402	
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG			
Report à nouveau			DH	289 616	306 178	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	96 872	111 636	
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
TOTAL I			DL	910 088	913 216	
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
TOTAL III			DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS	109	124	
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	212 774	242 108	
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	33 742	7 410	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	3 538	3 751	
Dettes fiscales et sociales			DY	24 004	18 615	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA			
Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL IV			EC	274 167	272 008	
Écarts de conversion passif		V	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	1 184 255	1 185 224	

Renvois :		
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D	
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	91 096
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	59 603

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/03/2024

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	31/03/2023
Ventes de marchandises	FA		FB		FC	
Production vendue : - biens	FD		FE		FF	
- services	FG	187 414	FH		FI	181 660
Chiffre d'affaires net	FJ	187 414	FK		FL	181 660
Production stockée					FM	
Production immobilisée					FN	
Subventions d'exploitation					FO	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	401
Autres produits (1) (11)					FQ	3
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	187 818
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	
Variation de stock (marchandises)					FT	
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	
Autres achats et charges externes (3)					FW	9 841
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	6 363
Salaires et traitements					FY	104 801
Charges sociales (10)					FZ	40 316
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	8 436
(dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)					HS	
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
Autres charges (12)					GE	3
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	169 760
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	18 058
Bénéfice attribué ou perte transférée					GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré					GI	
Produits financiers de participations (5)					GJ	78 351
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	7 524
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
Différences positives de change					GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)					GP	85 875
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 803
Différences négatives de change					GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	2 803
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	83 072
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	101 131
						114 572

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/03/2024

Néant ☐

		31/03/2024	31/03/2023
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
	4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX	HJ	
	Impôts sur les bénéfices X	HK	4 259
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	273 693
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	176 822
	5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	96 872
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	78 351
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	3 854
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1	401
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6		
	obligatoires A9		
(13)	(dont cotisations facultatives Madelin) A7		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 184 255 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 96 872 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Faits caractéristiques

NEANT

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

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

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 1 800 € hors taxe.

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

- 9 -



P. BOSSON

9/04/2024

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	1	1

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	59 500	8.00000	476 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	59 500	8.00000	476 000

Commentaire

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	220 416	300 000	300 000
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	220 416	300 000	300 000

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
824658900 SAS BISCOTTERIE LA CHANTEI	150 000	77.50	519 241	81 063	5 904 556
Le pont	-----	-----	-----	-----	-----
24190 Saint Germain du Salembre	1 848 692	78 351	519 241		300 734
413447301 SCI LE PONT GERMAIN	152	100.00	240 000		55 497
LE PONT	-----	-----	-----	-----	-----
24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	146 057		240 000		20 215
817906241 SCI LA FORET LEON	1 000	50.00	60 000	7 878	80 428
LE PONT	-----	-----	-----	-----	-----
24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	86 325		60 000		27 038

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			62 490
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			62 490
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	819 241		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	819 241		
TOTAL GENERAL	819 241		62 490
Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			62 490
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			62 490
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			819 241
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			819 241
TOTAL GENERAL			881 731

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	18 992	18 992	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	548	548	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	88 941	88 941	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	108 480	108 480	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	109	109		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	212 883	29 703	121 035	62 145
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 538	3 538		
Personnel et comptes rattachés	6 080	6 080		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 942	5 942		
Impôts sur les bénéfices	3 259	3 259		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 131	6 131		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 592	2 592		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	33 742	33 742		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	274 276	91 096	121 035	62 145
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	29 333			
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	5 537			

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	913 216
Distributions	100 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	1 013 216
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 013 216
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	28 198
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	-16 562
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-211 636
Variations en cours d'exercice	-200 000
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	813 216
Résultat de l'exercice	96 872
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	910 088

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2024	31/03/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	18 991.62	13 429.61
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	18 991.62	13 429.61

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2024	31/03/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	18 991.62	13 429.61
418100 CLIENTS FACTURE A ÉTABLIR	18 991.62	13 429.61
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	18 991.62	13 429.61

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2024	31/03/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	659.98	1 024.44
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 525.62	2 684.85
Dettes fiscales et sociales	1 930.75	899.70
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	5 116.35	4 608.99

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2024	31/03/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	659.98	1 024.44
455800 Assoc.cpts cour.int.cour.	659.98	1 024.44
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 525.62	2 684.85
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	2 525.62	2 684.85
Dettes fiscales et sociales	1 930.75	899.70
438600 CHARGES A PAYER	117.80	
448600 TAXE APPRENTISSAGE	452.37	452.37
448610 ETAT TAXE SUR LES SALAIRE	910.00	
448620 FORMATION CONTINUE	373.33	373.33
448630 CHARGES A PAYER	77.25	74.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	5 116.35	4 608.99

3S HOLDING

Société par actions simplifiée
au capital de 476 000 euros

**Siège social : Le Pont,
24190 ST GERMAIN DU SALEMBRE
824.658.900 RCS PERIGUEUX**

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 mars 2024

DU 9 SEPTEMBRE 2024

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2024 s'élevant à 96 871.63 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice96 871.63 euros

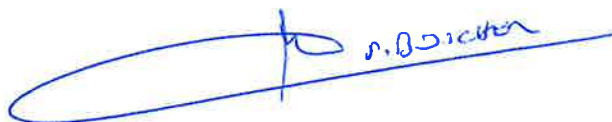
Au compte "report à nouveau"96 871.63 euros

En totalité qui s'élève ainsi à 386 487,81euros.

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

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/03/2023	100 000 euros		
31/03/2022	-		
31/03/2021	-		

Certifié conforme
Le Président





YANNICK LOUSTAUNAU

Commissaire aux Comptes
Inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Bordeaux

ylorizon@orizon-expertise.fr

3S SAS

Rapport
du commissaire aux comptes
Sur les comptes clos au 31/03/2024



P. Douchen

09/09/2024

152 Avenue Léo Drouyn - 33450 IZON - Tél : 05 57 74 77 63

Membre d'association de gestion agréée, le règlement par chèque est accepté - APE 6920 Z - SIRET : 500 752 290 00022 - RCS Limoux

Plus d'informations sur www.orizon-audit.fr



YANNICK LOUSTAUNAU

Commissaire aux Comptes
Inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Bordeaux

ylorizon@orizon-expertise.fr

SOMMAIRE

- I. Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes clos au 31/03/2024***
- II. Comptes annuels certifiés***

152 Avenue Léo Drouyn - 33450 IZON - Tél : 05 57 74 77 63

Membre d'association de gestion agréée, le règlement par chèque est accepté - APE 6920 Z - SIRET : 500 752 290 00022 - RCS Libourne

Plus d'informations sur www.orizon-audit.fr



YANNICK LOUSTAUNAU

Commissaire aux Comptes
Inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Bordeaux

ylorizon@orizon-expertise.fr

***I. Rapport
du commissaire aux comptes
sur les comptes clos au 31/03/2024***

152 Avenue Léo Drouyn - 33450 IZON - Tél : 05 57 74 77 63

Membre d'association de gestion agréée, le règlement par chèque est accepté - APE 6920 Z - SIRET : 500 752 290 00022 - RCS Libourne

Plus d'informations sur www.orizon-audit.fr



SAS 3S HOLDING
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 Mars 2024

Aux actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale du 16 Septembre 2022, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3S HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 Mars 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président de la Société le 19 Juin 2024.

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.

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 (des) commissaires 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 qui nous sont applicables, sur la période du 01 Avril 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

L'application des conventions de trésorerie, d'animation et de prestations de services, entre SAS 3S HOLDING et sa filiale SAS BISCOTTERIE LA CHANTERACOISE a correctement été prolongée sur l'exercice 2023/2024. Nos travaux ont consisté notamment à vérifier la bonne application juridique et la bonne traduction comptable de cette convention.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Associée Unique

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 du Président et dans les autres documents adressés à l'Actionnaire unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités 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 le Président.



Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



YANNICK LOUSTAUNAU

Commissaire aux Comptes
inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Bordeaux

ylorizon@orizon-expertise.fr

- 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.

A Izon, le 01 Août 2024

Yannick LOUSTAUNAU
Commissaire aux Comptes



YANNICK LOUSTAUNAU

Commissaire aux Comptes
Inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Bordeaux

ylorizon@orizon-expertise.fr

II. Comptes annuels certifiés

152 Avenue Léo Drouyn - 33450 IZON - Tél : 05 57 74 77 63

Membre d'association de gestion agréée, le règlement par chèque est accepté - APE 6920 Z - SIRET : 500 752 290 00022 - RCS L'Isle-sur-Toulourne

Plus d'informations sur www.orizon-audit.fr

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/03/2024	Net Au 31/03/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages Industriels				
Autres immobilisations corporelles	62 490	8 436	54 054	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	819 241		819 241	819 241
Créances rattachées à des participations				
Titres Immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL (I)	881 731	8 436	873 295	819 241
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	18 992		18 992	13 430
Autres	89 488		89 488	111 855
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	150 000		150 000	
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	52 480		52 480	240 698
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	310 960		310 960	365 983
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 192 691	8 436	1 184 255	1 185 224

Bilan Passif

		Net Au 31/03/2024	Net Au 31/03/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	476 000	476 000	476 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		47 600	19 402
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau		289 616	306 178
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		96 872	111 636
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		910 088	913 216
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL (I BIS)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (II)			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles		109	124
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		212 774	242 108
Emprunts et dettes financières diverses		33 742	7 410
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 538	3 751
Dettes fiscales et sociales		24 004	18 615
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		274 167	272 008
Ecart de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		1 184 255	1 185 224
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/04/2023 au 31/03/2024		Du 01/04/2022 Au 31/03/2023
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	187 414		187 414
Chiffre d'affaires Net	187 414		187 414
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		401	
Autres produits		3	10
TOTAL (I)		187 818	181 670
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *		9 841	11 633
Impôts, taxes et versements assimilés		6 363	6 297
Salaires et traitements		104 801	104 400
Charges sociales		40 316	40 416
Dotations aux amortissements sur Immobilisations		8 436	
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges		3	29
TOTAL (II)		169 760	162 774
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		18 058	18 895
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)		78 351	100 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)		7 524	310
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)		85 875	100 310
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)		2 803	4 634
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)		2 803	4 634
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		83 072	95 676
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		101 131	114 572

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/04/2023 Au 31/03/2024	Du 01/04/2022 Au 31/03/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	4 259	2 936
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	273 693	281 980
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	176 822	170 344
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	96 872	111 636
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>	78 351	100 000
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>	3 854	

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 184 255 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 96 872 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Faits caractéristiques

NEANT

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

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

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 1 800 € hors taxe.

"Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels"

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	1	1

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	59 500	8.00000	476 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	59 500	8.00000	476 000

Commentaire

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	220 416	300 000	300 000
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	220 416	300 000	300 000

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
824658900 SAS BISCOTTERIE LA CHANTEI	150 000	77.50	519 241	81 063	5 904 556
Le pont					
24190 Saint Germain du Salembre	1 848 692	78 351	519 241		300 734
413447301 SCI LE PONT GERMAIN	152	100.00	240 000		55 497
LE PONT					
24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	146 057		240 000		20 215
817906241 SCI LA FORET LEON	1 000	50.00	60 000	7 878	80 428
LE PONT					
24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	86 325		60 000		27 038

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			62 490
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			62 490
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	819 241		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	819 241		
TOTAL GENERAL	819 241		62 490
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			62 490
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			62 490
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			819 241
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			819 241
TOTAL GENERAL			881 731

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	18 992	18 992	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	548	548	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	88 941	88 941	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	108 480	108 480	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques



Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	109	109		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	212 883	29 703	121 035	62 145
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 538	3 538		
Personnel et comptes rattachés	6 080	6 080		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 942	5 942		
Impôts sur les bénéfices	3 259	3 259		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 131	6 131		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 592	2 592		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	33 742	33 742		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	274 276	91 096	121 035	62 145
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	29 333			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	5 537			

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	913 216
Distributions	100 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	1 013 216
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 013 216
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	28 198
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	-16 562
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-211 636
Variations en cours d'exercice	-200 000
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	813 216
Résultat de l'exercice	96 872
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	910 088

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

	Exercice clos le	Exercice clos le
Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/03/2024	31/03/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	18 991.62	13 429.61
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	18 991.62	13 429.61

Détail des produits à recevoir

	Exercice clos le	Exercice clos le
Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/03/2024	31/03/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	18 991.62	13 429.61
418100 CLIENTS FACTURE A ÉTABLIR	18 991.62	13 429.61
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	18 991.62	13 429.61

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2024	31/03/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	659.98	1 024.44
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 525.62	2 684.85
Dettes fiscales et sociales	1 930.75	899.70
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	5 116.35	4 608.99

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2024	31/03/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	659.98	1 024.44
455800 Assoc.cpts cour.Int.cour.	659.98	1 024.44
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 525.62	2 684.85
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	2 525.62	2 684.85
Dettes fiscales et sociales	1 930.75	899.70
438600 CHARGES A PAYER	117.80	
448600 TAXE APPRENTISSAGE	452.37	452.37
448610 ETAT TAXE SUR LES SALAIRE	910.00	
448620 FORMATION CONTINUE	373.33	373.33
448630 CHARGES A PAYER	77.25	74.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	5 116.35	4 608.99