

3S EQUIPEMENTS ROUTIERS
Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 11 rue Paul Rocache, ZI de Molong, 31000 TOULOUSE
830 505 681 RCS TOULOUSE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 JUIN 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024 :

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à :

- Bénéfice de l'exercice	1 161 312,45 euros
- Report à nouveau	<u>1 051 203,79 euros</u>
Total	2 212 516,24 euros

Ainsi qu'il suit :

- A titre de dividendes aux associés	1 000 000,00 euros
--------------------------------------	--------------------

Soit 400,00 euros par action

- Le solde, soit	1 212 516,24 euros
------------------	--------------------

En intégralité au compte Report à nouveau, qui s'élève ainsi à 1 212 516,24 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 non éligibles à la réfaction de 40 %, s'élève à 1 000 000,00 euros, soit la totalité des dividendes distribués à des personnes morales.

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

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 2 472 730,35 euros.

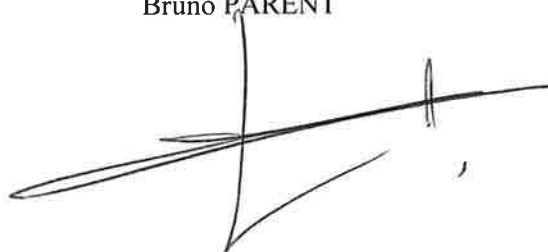
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

<u>Exercices</u>	<u>Montant des dividendes</u>	<u>Avoir fiscal</u>
Exercice clos le 30 septembre 2021	250 000 euros	NEANT
Exercice clos le 30 septembre 2022	0 euro	NEANT
Exercice clos le 31 décembre 2023	0 euro	NEANT

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 juin 2025 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Copie certifiée conforme
Le Président
Bruno PARENT

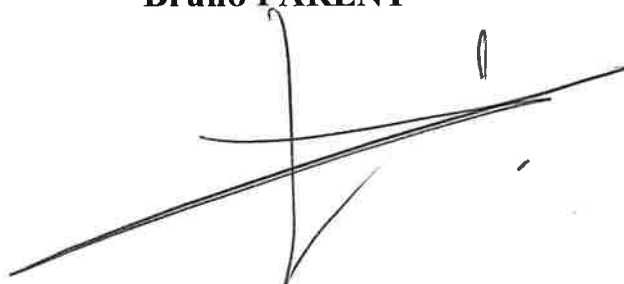


3S EQUIPEMENTS ROUTIERS
Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 11 rue Paul Rocache, ZI de Molong, 31000 TOULOUSE
830 505 681 RCS TOULOUSE

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2024

CERTIFIES CONFORMES

Le Président
Bruno PARENT

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of overlapping loops and a long horizontal stroke, positioned below the printed name of the President.

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	16 000	16 000	0	0
Concessions,brevets et droits similaires	8 063	6 514	1 549	3 525
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	24 063	22 514	1 549	3 525
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	2 001 999	1 653 182	348 817	502 948
Autres immobilisations corporelles	377 070	211 801	165 269	150 201
Immobilisations en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	2 379 069	1 864 983	514 086	653 149
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	11 331	0	11 331	12 055
TOTAL immobilisations financières	11 331	0	11 331	12 055
Total Actif Immobilisé (II)	2 414 463	1 887 497	526 966	668 729
Matières premières, approvisionnements	161 054	0	161 054	174 314
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	184 871	0	184 871	54 361
TOTAL Stock	345 925	0	345 925	228 675
Avances et acomptes versés sur commandes	12 160	0	12 160	12 160
Clients et comptes rattachés	2 866 752	13 217	2 853 536	2 366 392
Autres créances	2 198 025	0	2 198 025	197 235
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances et divers	5 076 937	13 217	5 063 720	2 575 787
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	1 057 243	0	1 057 243	2 576 926
TOTAL Disponibilités	1 057 243	0	1 057 243	2 576 926
Charges constatées d'avance	37 723	0	37 723	36 474
Total Actif Circulant (III)	6 517 829	13 217	6 504 612	5 417 862
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	8 932 292	1 900 714	7 031 577	6 086 591



Bilan passif

BILAN-PASSIF			Exercice 2024	Exercice 2023
Capital social ou individuel	dont versé :	100 000	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,			0	0
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence	0	0	0
Réserve légale			10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles			0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours :	0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	0	1 124 103	1 124 102
Report à nouveau			1 051 204	0
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			1 161 312	1 051 203
<i>Sous-Total : Situation Nette</i>			3 446 619	2 285 305
Subventions d'investissement			26 111	67 282
Provisions réglementées			0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)			3 472 730	2 352 587
Produit des émissions de titres participatifs			0	0
Avances conditionnées			0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			0	0
Provisions pour risques			0	0
Provisions pour charges			0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)			0	0
Emprunts obligataires convertibles			0	0
Autres emprunts obligataires			0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			503 339	814 030
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs :	0	0	0
TOTAL Dettes financières			503 339	814 030
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			53 807	288 355
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 961 343	2 090 634
Dettes fiscales et sociales			967 390	479 158
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			0	0
Autres dettes			72 968	61 827
TOTAL Dettes d'exploitation et divers			3 055 508	2 919 974
Produits constatés d'avance			0	0
TOTAL DETTES (IV)			3 558 847	3 734 004
Ecart de conversion Passif (V)			0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)			7 031 577	6 086 591



Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT		Exercice 2024			Exercice 2023
		France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises		402 331	0	402 331	237 885
Production vendue biens		26 575	0	26 575	17 726
Production vendue services		15 485 622	0	15 485 622	15 126 933
Chiffres d'affaires nets		15 914 527	0	15 914 527	15 382 544
Production stockée				0	-467 151
Production immobilisée				0	0
Subventions d'exploitation				0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				82 485	210 803
Autres produits				18 768	5 632
Total des produits d'exploitation (I)				16 015 780	15 131 828
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				95 296	87 933
Variation de stock (marchandises)				-130 510	-1 798
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				4 077 815	3 765 761
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				13 261	67 576
Autres achats et charges externes				6 495 714	5 987 815
Impôts, taxes et versements assimilés				84 673	90 166
Salaires et traitements				2 048 539	2 132 269
Charges sociales				1 519 596	1 175 607
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements		373 637	506 824
		Dotations aux provisions		0	0
	Sur actif circulant : dotations aux provisions			0	0
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			0	0
Autres charges				18	3 929
Total des charges d'exploitation (II)				14 578 040	13 816 082
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				1 437 740	1 315 744
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				0	0
Produits financiers de participations				0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				0	0
Autres intérêts et produits assimilés				54 437	0
Reprises sur provisions et transferts de charges				0	0
Différences positives de change				0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				0	0
Total des produits financiers (V)				54 437	0
Dotations financières aux amortissements et provisions				0	0
Intérêts et charges assimilées				4 602	10 197
Différences négatives de change				0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				0	0
Total des charges financières (VI)				4 602	10 197
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)				49 835	-10 197
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				1 487 575	1 305 547

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice 2024	Exercice 2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 454	40 845
Produits exceptionnels sur opérations en capital	53 432	127 592
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
Total des produits exceptionnels (VII)	59 886	168 437
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 617	1 840
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	7 539
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	75 450
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 617	84 829
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	58 269	83 608
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	384 531	337 950
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	16 130 103	15 300 268
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	14 968 791	14 249 064
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	1 161 312	1 051 203



ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Faits marquants de l'exercice

Néant.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice 2024 sont élaborés et présentés conformément aux dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC n°2014-03 à jour à l'arrêté des comptes.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués selon la méthode des coûts historiques.

L'exercice arrêté le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

Principales règles comptables

Immobilisations incorporelles et corporelles

Lors de leur entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les immobilisations sont enregistrées à leur coût d'acquisition pour celles acquises à titre onéreux, à leur valeur vénale pour celles acquises à titre gratuit et à leur coût de production pour celles produites par l'entreprise.

Immobilisations incorporelles

Autres immobilisations incorporelles

Types d'immobilisation	Durée
Logiciels, licences, Brevets...	1 à 10 ans
Autres immobilisations incorporelles	

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus ou à leur coût de production.

Les éléments d'actif font l'objet de plans d'amortissement déterminés selon la durée réelle d'utilisation du bien :

Les immobilisations corporelles sont amorties sur leur durée d'utilisation suivant le mode linéaire.

Types d'immobilisation	Durée
Installations techniques, matériels et outillages industriels	3 à 5 ans
Installations et agencements	8 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
Matériel de transport	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	3 à 8 ans

Cessions d'immobilisations

Les plus ou moins-values résultant des cessions d'immobilisations corporelles sont enregistrées dans le résultat exceptionnel.

Stocks

Les stocks de marchandises, de matières premières et d'approvisionnements sont évalués selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Lorsque la valeur brute déterminée suivant les modalités précédentes est supérieure au cours du jour ou à la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, une dépréciation des stocks est comptabilisée pour le montant de la différence.

Créances clients

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

Dans le cadre de la comptabilisation des contrats à long terme dans la méthode de l'avancement, le poste créances inclut notamment :

- Le poste clients correspond à des situations émises au fur et à mesure de l'exécution des travaux ou prestations,
- les facturations à établir correspondant aux travaux mérités qui n'ont pu, pour des raisons de décalage temporaire, être facturés ou acceptés par le maître d'ouvrage.



Autres Créances

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

Méthode de comptabilisation des opérations financières

Les opérations financières (prêts, emprunts, dérivés...) sont comptabilisées en date de valeur exceptées les opérations de « cash pooling » réalisées avec les filiales qui sont comptabilisées en date d'opération.

Les dettes financières sont enregistrées pour la valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'actualisation.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement inscrites au passif du Bilan sont amorties sur la durée de vie du bien d'équipement financé.

Informations complémentaires

Prise en compte des résultats de chantier

La société comptabilise les produits et les charges relatifs aux contrats de construction selon la méthode de l'avancement qui est généralement déterminée sur la base d'un avancement physique ou d'un avancement par les coûts.

Dans le cas où la prévision à fin d'affaire fait ressortir un résultat déficitaire, une provision est comptabilisée indépendamment de l'avancement du chantier, en fonction de la meilleure estimation des résultats prévisionnels intégrant, le cas échéant, des droits à recettes complémentaires ou à réclamation, dans la mesure où ils sont probables et peuvent être évalués de façon fiable. Les provisions pour pertes à terminaison sont présentées au passif du bilan.

Les paiements partiels reçus dans le cadre des contrats de construction, avant que les travaux correspondants n'aient été exécutés, sont comptabilisés au passif du bilan en avances et acomptes reçus.

Le chiffre d'affaires déterminé selon la méthode de l'avancement repose sur l'estimation des coûts à terminaison d'un contrat. Cette estimation est susceptible d'être modifiée lors des périodes ultérieures et d'entraîner des ajustements de chiffre d'affaires et éventuellement des provisions pour pertes à terminaison.

Chiffre d'affaires économique

	31/12/2024	31/12/2023
Chiffre d'affaires comptes sociaux france	15 914 527	15 382 545

Notion de résultat courant et exceptionnel

Les éléments des activités ordinaires mêmes exceptionnels par leur fréquence ou leur montant sont compris dans le résultat courant. Seuls les éléments ne se rapportant pas aux activités ordinaires de l'entreprise sont constatés en résultat exceptionnel.

Effectif moyen

Effectif	Effectif moyen salarié	
	31/12/2024	31/12/2023
CNRO	30	25
ETAM	20	18
CADRE	11	4
TOTAL	61	47

Honoraires de commissariat aux comptes

Les honoraires hors taxes des commissaires aux comptes pour la certification et examen des comptes individuels et consolidés sont listés ci-dessous :

Nom commissaires aux comptes	31/12/2024	31/12/2023
Synalliance VEGA (fin en 2023)	0	17 784
TALENZ ARES AUDIT	15 168	3 677

Identité de la société consolidante

Les comptes de notre société sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés de :

NGE
SAS au capital de 37 379 760 €
 Parc d'activités de Laurade
 13103 Saint Etienne du Grès
 RCS Tarascon 504 124 801

Evènements postérieurs à la clôture.

Néant



3S EQUIPEMENTS ROUTIERS

SAS au capital de 100 000 €
Siège social : ZI DE MONLONG
11 RUE PAUL ROCACHE
31100 TOULOUSE
RCS TOULOUSE 830 505 681

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

Aux associés de la société 3S EQUIPEMENTS ROUTIERS,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3S EQUIPEMENTS ROUTIERS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, 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.

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 relatifs 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} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

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.

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.

Le paragraphe « Prise en compte des résultats de chantier » de la note « Informations complémentaires » de votre annexe informe que la méthode utilisée, de comptabilisation des produits et des charges, relatives aux contrats de construction est la méthode de référence de l'avancement.

Ces résultats sont dépendants des estimations à terminaison réalisées par les chargés d'affaires sous le contrôle de la direction générale. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté notamment à apprécier les données et hypothèses sur lesquelles se fondent les évaluations des résultats à terminaison de ces contrats, à revoir les calculs effectués par la société, à comparer les évaluations des résultats à terminaison des périodes précédentes avec les réalisations correspondantes et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction générale.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

RESPONSABILITES 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 3S EQUIPEMENTS ROUTIERS ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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 ;
- 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 Avignon, le 3 juin 2025.

TALENZ ARES AUDIT
Commissaire aux Comptes

Joceyn MICHEL
Commissaire aux Comptes
Représentant la société

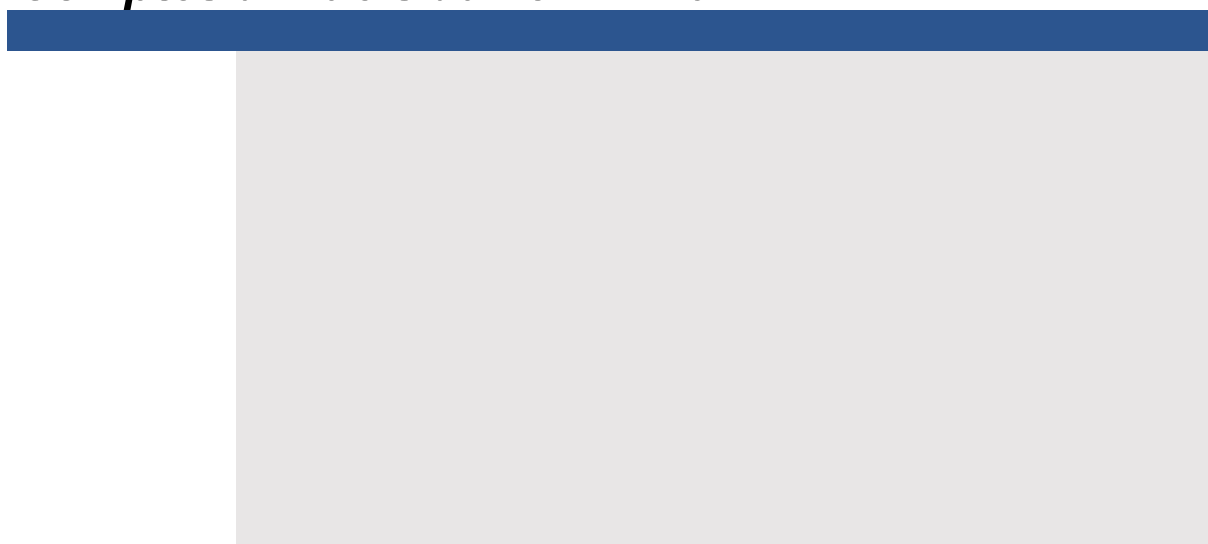


3S EQUIPEMENTS ROUTIERS

Société par actions simplifiée

11 Paul Rocache ZI de Monlong 31100 TOULOUSE

Comptes annuels au 31/12/2024



Sommaire

Bilan - Actif.....	3
Bilan - Passif.....	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat (suite).....	6
Annexe.....	7
Faits marquants de l'exercice.....	8
Règles et méthodes comptables.....	8
Evènements postérieurs à la clôture.....	9
Informations bilan resultat.....	10
Immobilisations.....	11
Amortissements.....	12
Provisions inscrites au Bilan.....	13
Charges et produits constatés d'avance	14
Charges à payer et PR	15
Capital social et réserves.....	16
Variation des capitaux propres.....	16
Composition du capital social.....	16
Etats des échéances des créances et des dettes.....	17
Transfert de charges.....	18
Résultat exceptionnel.....	19
Autres éléments d'informations.....	20
Engagements hors bilan.....	21
Crédit-bail.....	22
Situation fiscale différée ou latente.....	23
Tableau des filiales et des participations.....	24
DETAILS DES COMPTES.....	25
Détail des comptes - Actifs.....	26
Détail des comptes - Passif.....	28
Détail des comptes - Charges et Produits.....	30



Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	16 000	16 000	0	0
Concessions,brevets et droits similaires	8 063	6 514	1 549	3 525
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	24 063	22 514	1 549	3 525
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	2 001 999	1 653 182	348 817	502 948
Autres immobilisations corporelles	377 070	211 801	165 269	150 201
Immobilisations en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	2 379 069	1 864 983	514 086	653 149
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	11 331	0	11 331	12 055
TOTAL immobilisations financières	11 331	0	11 331	12 055
Total Actif Immobilisé (II)	2 414 463	1 887 497	526 966	668 729
Matières premières, approvisionnements	161 054	0	161 054	174 314
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	184 871	0	184 871	54 361
TOTAL Stock	345 925	0	345 925	228 675
Avances et acomptes versés sur commandes	12 160	0	12 160	12 160
Clients et comptes rattachés	2 866 752	13 217	2 853 536	2 366 392
Autres créances	2 198 025	0	2 198 025	197 235
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances et divers	5 076 937	13 217	5 063 720	2 575 787
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	1 057 243	0	1 057 243	2 576 926
TOTAL Disponibilités	1 057 243	0	1 057 243	2 576 926
Charges constatées d'avance	37 723	0	37 723	36 474
Total Actif Circulant (III)	6 517 829	13 217	6 504 612	5 417 862
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	8 932 292	1 900 714	7 031 577	6 086 591



Bilan passif

BILAN-PASSIF			Exercice 2024	Exercice 2023
Capital social ou individuel	dont versé :	100 000	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,			0	0
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence	0	0	0
Réserve légale			10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles			0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours :	0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	0	1 124 103	1 124 102
Report à nouveau			1 051 204	0
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			1 161 312	1 051 203
<i>Sous-Total : Situation Nette</i>			3 446 619	2 285 305
Subventions d'investissement			26 111	67 282
Provisions réglementées			0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)			3 472 730	2 352 587
Produit des émissions de titres participatifs			0	0
Avances conditionnées			0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			0	0
Provisions pour risques			0	0
Provisions pour charges			0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)			0	0
Emprunts obligataires convertibles			0	0
Autres emprunts obligataires			0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			503 339	814 030
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs :	0	0	0
TOTAL Dettes financières			503 339	814 030
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			53 807	288 355
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 961 343	2 090 634
Dettes fiscales et sociales			967 390	479 158
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			0	0
Autres dettes			72 968	61 827
TOTAL Dettes d'exploitation et divers			3 055 508	2 919 974
Produits constatés d'avance			0	0
TOTAL DETTES (IV)			3 558 847	3 734 004
Ecart de conversion Passif (V)			0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)			7 031 577	6 086 591



Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT		Exercice 2024			Exercice 2023
		France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises		402 331	0	402 331	237 885
Production vendue biens		26 575	0	26 575	17 726
Production vendue services		15 485 622	0	15 485 622	15 126 933
Chiffres d'affaires nets		15 914 527	0	15 914 527	15 382 544
Production stockée				0	-467 151
Production immobilisée				0	0
Subventions d'exploitation				0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				82 485	210 803
Autres produits				18 768	5 632
Total des produits d'exploitation (I)				16 015 780	15 131 828
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				95 296	87 933
Variation de stock (marchandises)				-130 510	-1 798
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				4 077 815	3 765 761
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				13 261	67 576
Autres achats et charges externes				6 495 714	5 987 815
Impôts, taxes et versements assimilés				84 673	90 166
Salaires et traitements				2 048 539	2 132 269
Charges sociales				1 519 596	1 175 607
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements		373 637	506 824
		Dotations aux provisions		0	0
	Sur actif circulant : dotations aux provisions			0	0
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			0	0
Autres charges				18	3 929
Total des charges d'exploitation (II)				14 578 040	13 816 082
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				1 437 740	1 315 744
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				0	0
Produits financiers de participations				0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				0	0
Autres intérêts et produits assimilés				54 437	0
Reprises sur provisions et transferts de charges				0	0
Différences positives de change				0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				0	0
Total des produits financiers (V)				54 437	0
Dotations financières aux amortissements et provisions				0	0
Intérêts et charges assimilées				4 602	10 197
Différences négatives de change				0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				0	0
Total des charges financières (VI)				4 602	10 197
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)				49 835	-10 197
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				1 487 575	1 305 547

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice 2024	Exercice 2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 454	40 845
Produits exceptionnels sur opérations en capital	53 432	127 592
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
Total des produits exceptionnels (VII)	59 886	168 437
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 617	1 840
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	7 539
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	75 450
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 617	84 829
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	58 269	83 608
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	384 531	337 950
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	16 130 103	15 300 268
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	14 968 791	14 249 064
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	1 161 312	1 051 203



ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Faits marquants de l'exercice

Néant.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice 2024 sont élaborés et présentés conformément aux dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC n°2014-03 à jour à l'arrêté des comptes.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués selon la méthode des coûts historiques.

L'exercice arrêté le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

Principales règles comptables

Immobilisations incorporelles et corporelles

Lors de leur entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les immobilisations sont enregistrées à leur coût d'acquisition pour celles acquises à titre onéreux, à leur valeur vénale pour celles acquises à titre gratuit et à leur coût de production pour celles produites par l'entreprise.

Immobilisations incorporelles

Autres immobilisations incorporelles

Types d'immobilisation	Durée
Logiciels, licences, Brevets...	1 à 10 ans
Autres immobilisations incorporelles	

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus ou à leur coût de production.

Les éléments d'actif font l'objet de plans d'amortissement déterminés selon la durée réelle d'utilisation du bien :

Les immobilisations corporelles sont amorties sur leur durée d'utilisation suivant le mode linéaire.

Types d'immobilisation	Durée
Installations techniques, matériels et outillages industriels	3 à 5 ans
Installations et agencements	8 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
Matériel de transport	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	3 à 8 ans

Cessions d'immobilisations

Les plus ou moins-values résultant des cessions d'immobilisations corporelles sont enregistrées dans le résultat exceptionnel.

Stocks

Les stocks de marchandises, de matières premières et d'approvisionnements sont évalués selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Lorsque la valeur brute déterminée suivant les modalités précédentes est supérieure au cours du jour ou à la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, une dépréciation des stocks est comptabilisée pour le montant de la différence.

Créances clients

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

Dans le cadre de la comptabilisation des contrats à long terme dans la méthode de l'avancement, le poste créances inclut notamment :

- Le poste clients correspond à des situations émises au fur et à mesure de l'exécution des travaux ou prestations,
- les facturations à établir correspondant aux travaux mérités qui n'ont pu, pour des raisons de décalage temporaire, être facturés ou acceptés par le maître d'ouvrage.



Autres Créances

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

Méthode de comptabilisation des opérations financières

Les opérations financières (prêts, emprunts, dérivés...) sont comptabilisées en date de valeur exceptées les opérations de « cash pooling » réalisées avec les filiales qui sont comptabilisées en date d'opération.

Les dettes financières sont enregistrées pour la valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'actualisation.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement inscrites au passif du Bilan sont amorties sur la durée de vie du bien d'équipement financé.

Informations complémentaires

Prise en compte des résultats de chantier

La société comptabilise les produits et les charges relatifs aux contrats de construction selon la méthode de l'avancement qui est généralement déterminée sur la base d'un avancement physique ou d'un avancement par les coûts.

Dans le cas où la prévision à fin d'affaire fait ressortir un résultat déficitaire, une provision est comptabilisée indépendamment de l'avancement du chantier, en fonction de la meilleure estimation des résultats prévisionnels intégrant, le cas échéant, des droits à recettes complémentaires ou à réclamation, dans la mesure où ils sont probables et peuvent être évalués de façon fiable. Les provisions pour pertes à terminaison sont présentées au passif du bilan.

Les paiements partiels reçus dans le cadre des contrats de construction, avant que les travaux correspondants n'aient été exécutés, sont comptabilisés au passif du bilan en avances et acomptes reçus.

Le chiffre d'affaires déterminé selon la méthode de l'avancement repose sur l'estimation des coûts à terminaison d'un contrat. Cette estimation est susceptible d'être modifiée lors des périodes ultérieures et d'entraîner des ajustements de chiffre d'affaires et éventuellement des provisions pour pertes à terminaison.

Chiffre d'affaires économique

	31/12/2024	31/12/2023
Chiffre d'affaires comptes sociaux france	15 914 527	15 382 545

Notion de résultat courant et exceptionnel

Les éléments des activités ordinaires mêmes exceptionnels par leur fréquence ou leur montant sont compris dans le résultat courant. Seuls les éléments ne se rapportant pas aux activités ordinaires de l'entreprise sont constatés en résultat exceptionnel.

Effectif moyen

Effectif	Effectif moyen salarié	
	31/12/2024	31/12/2023
CNRO	30	25
ETAM	20	18
CADRE	11	4
TOTAL	61	47

Honoraires de commissariat aux comptes

Les honoraires hors taxes des commissaires aux comptes pour la certification et examen des comptes individuels et consolidés sont listés ci-dessous :

Nom commissaires aux comptes	31/12/2024	31/12/2023
Synalliance VEGA (fin en 2023)	0	17 784
TALENZ ARES AUDIT	15 168	3 677

Identité de la société consolidante

Les comptes de notre société sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés de :

NGE
SAS au capital de 37 379 760 €
 Parc d'activités de Laurade
 13103 Saint Etienne du Grès
 RCS Tarascon 504 124 801

Evènements postérieurs à la clôture.

Néant

