

3S HOLDING

Société par actions simplifiée
au capital de 476 000 euros
**Siège social : 46 Route de Saint Astier,
24190 ST GERMAIN DU SALEMBRE**
824.658.900 RCS PERIGUEUX

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 mars 2025

DU 1^{er} SEPTEMBRE 2025

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2025 s'élevant à 114 226.05 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice114 226.05 euros

Au compte "report à nouveau"114 226.05 euros

En totalité qui s'élève ainsi à 429 283,86 euros.

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	
01/10/2024	71 430 euros		
31/03/2024	-		
31/03/2023	100 000 euros		
31/03/2022	-		

Certifié conforme
Le Président



① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/03/2025

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/03/2025 ③	Net 31/03/2024 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	63 113	AU 21 086	42 027	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	882 354	BK 21 086	861 268	873 295
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	34 823	BY	34 823	18 992
Autres créances (3)	BZ	70 541	CA	70 541	89 488
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	150 000	CE	150 000	150 000
Disponibilités	CF	56 706	CG	56 706	52 480
Charges constatées d'avance (3)	CH		CI		
TOTAL III	CJ	312 069	CK	312 069	310 960
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	1 194 423	IA 21 086	1 173 337	1 184 255
(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	

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL LE 1/09/2025



② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/03/2025

Néant ☐

		Net	31/03/2025	Net	31/03/2024
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	47 600
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	315 058	289 616
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	114 226	96 872
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	952 884	910 088
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	94	109
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	183 180	212 774
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI		DV	8 992	33 742
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	4 337	3 538
Dettes fiscales et sociales			DY	23 852	24 004
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA		
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	220 454	274 167
Écarts de conversion passif	V		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	1 173 337	1 184 255

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	1F		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1G	67 225	91 344
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	1H		

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL LE 1/09/2025



③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/03/2025

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/03/2024
Ventes de marchandises	FA		FB		FC		
Production vendue : - biens	FD		FE		FF		
- services	FG	202 487	FH		FI	202 487	187 414
Chiffre d'affaires net	FJ	202 487	FK		FL	202 487	187 414
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	688	401
Autres produits (1) (11)					FQ	4	3
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	203 179	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	16 565	9 841
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	6 382	6 363
Salaires et traitements					FY	105 088	104 801
Charges sociales (10)					FZ	40 830	40 316
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (14)					GA	12 650	8 436
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	531	3
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	182 047	169 760
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	21 132	18 058
Bénéfice attribué ou perte transférée				III	GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré				IV	GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ	93 874	78 351
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	8 375	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	102 249	85 875
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 293	2 803
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	4 293	2 803
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	97 957	83 072
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	119 089	101 131

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL LE 1/09/2025



④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/03/2025

Néant ☐

		31/03/2025		31/03/2024
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	4 863	4 259
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	305 428	273 693
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	191 202	176 822
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	114 226	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	93 874	78 351
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	1 729	3 854
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX		
(6 ter)	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
(9)	Dont : - Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	- Transferts de charges	A1	688	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		
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6			
		obligatoires A9		
		(dont cotisations facultatives Madelin) A7		
		(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(14)	- Montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Charges antérieures	Produits antérieurs

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL LE 1/09/2025



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 31/03/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 1 173 337 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 114 226 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2024 au 31/03/2025.

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, Règlement ANC 2014-03).

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

Événements 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.

¹Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

- 9 -

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL LE 1/09/2025



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	188 928	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	188 928	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	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
824658900 SAS BISCOTTERIE LA CHANTEF		77.50			
Le pont	-----	-----	-----	-----	-----
24190 Saint Germain du Salembre					
413447301 SCI LE PONT GERMAIN	152	100.00	240 000		56 071
LE PONT	-----	-----	-----	-----	-----
24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	141 059	28 000	240 000		23 002
817906241 SCI LA FORET LEON	1 000	50.00	60 000	70 129	80 485
LE PONT	-----	-----	-----	-----	-----
24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	85 651		60 000		-675

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations
		Réévaluation de l'exercice	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., agencs. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers			
Mat. de transport		62 490	
Mat. de bureau et info., mobilier			623
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		62 490	623
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		881 731	623

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	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			623	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			63 113	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			819 241	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			819 241	
TOTAL GENERAL			882 354	

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	34 823	34 823	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	411	411	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	70 129	70 129	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
	TOTAL	105 363	105 363

(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)	94	94		
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	183 274	29 952	122 112	31 210
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 337	4 337		
Personnel et comptes rattachés	5 958	5 958		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 268	5 268		
Impôts sur les bénéfices	603	603		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 922	8 922		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 100	3 100		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	8 992	8 992		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	220 547	67 225	122 112	31 210
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	29 594			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	553			

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	910 088
Distributions	71 430
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	981 518
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	981 518
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	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	25 442
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-168 302
Variations en cours d'exercice	-142 860
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	838 658
Résultat de l'exercice	114 226
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	952 884

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
	31/03/2025	31/03/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	34 822.60	18 991.62
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	34 822.60	18 991.62

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2025	31/03/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	34 822.60	18 991.62
418100 CLIENTS FACTURE A ÉTABLIR	34 822.60	18 991.62
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	34 822.60	18 991.62



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
	31/03/2025	31/03/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	684.80	659.98
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 160.00	2 525.62
Dettes fiscales et sociales	2 160.53	1 930.75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	5 005.33	5 116.35

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2025	31/03/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	684.80	659.98
455800 Assoc.cpts cour.int.cour.	684.80	659.98
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 160.00	2 525.62
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	2 160.00	2 525.62
Dettes fiscales et sociales	2 160.53	1 930.75
438600 CHARGES A PAYER		117.80
448600 TAXE APPRENTISSAGE	570.57	452.37
448610 ETAT TAXE SUR LES SALAIRE	1 137.33	910.00
448620 FORMATION CONTINUE	373.33	373.33
448630 CHARGES A PAYER	79.30	77.25
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	5 005.33	5 116.35



3S HOLDING SAS

Rapport du commissaire aux comptes Sur les comptes clos au 31/03/2025



SOMMAIRE

- I. Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes clos au 31/03/2025***
- II. Comptes annuels certifiés***

***I. Rapport
du commissaire aux comptes
sur les comptes clos au 31/03/2025***



SAS 3S HOLDING
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 Mars 2025

A l'associé unique

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 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président de la Société le 11 Juin 2025.

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 (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 2024 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 2024/2025. 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 ;



- 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 12 Août 2025

Yannick LOUSTAUNAU
Commissaire aux Comptes



II. Comptes annuels certifiés

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/03/2025	Net Au 31/03/2024
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	63 113	21 086	42 027	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)	882 354	21 086	861 268	873 295
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	34 823		34 823	18 992
Autres	70 541		70 541	89 488
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	150 000		150 000	150 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	56 706		56 706	52 480
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	312 069		312 069	310 960
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 194 423	21 086	1 173 337	1 184 255

Bilan Passif

	Net Au 31/03/2025	Net Au 31/03/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	476 000	476 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	47 600	47 600
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	315 058	289 616
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	114 226	96 872
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	952 884	910 088
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	94	109
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	183 180	212 774
Emprunts et dettes financières diverses	8 992	33 742
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 337	3 538
Dettes fiscales et sociales	23 852	24 004
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	220 454	274 167
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 173 337	1 184 255
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/04/2024 au 31/03/2025			Du 01/04/2023 Au 31/03/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	202 487		202 487	187 414
Chiffre d'affaires Net	202 487		202 487	187 414
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			688	401
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			4	3
Autres produits				
TOTAL (I)			203 179	187 818
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 *			16 565	9 841
Impôts, taxes et versements assimilés			6 382	6 363
Salaires et traitements			105 088	104 801
Charges sociales			40 830	40 316
Dotations aux amortissements sur immobilisations			12 650	8 436
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			531	3
TOTAL (II)			182 047	169 760
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			21 132	18 058
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			93 874	78 351
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			8 375	7 524
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			102 249	85 875
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			4 293	2 803
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			4 293	2 803
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			97 957	83 072
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			119 089	101 131



Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/04/2024
Au 31/03/2025Du 01/04/2023
Au 31/03/2024**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)

4 863

4 259

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)**305 428****273 693****TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)****191 202****176 822****BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)****114 226****96 872**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

93 874

78 351

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

1 729

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 31/03/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 1 173 337 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 114 226 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2024 au 31/03/2025.

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, Règlement ANC 2014-03).

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	188 928	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	188 928	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	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
824658900 SAS BISCOTTERIE LA CHANTEF		77.50			
Le pont					
24190 Saint Germain du Salembre					
413447301 SCI LE PONT GERMAIN	152	100.00	240 000		56 071
LE PONT					
24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	141 059	28 000	240 000		23 002
817906241 SCI LA FORET LEON	1 000	50.00	60 000	70 129	80 485
LE PONT					
24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	85 651		60 000		-675

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat

Etat des immobilisations

Etat des immobilisations		Valeur brute en début d'exercice		Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Cadre A					
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., agencs. et aménagt. const.					
Installations techniques, matériel et outillages ind.					
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers					
Mat. de transport		62 490			
Mat. de bureau et info., mobilier				623	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL		62 490		623	
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		881 731		623	
Cadre B					
Virement		Diminutions 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., agencs. et aménagt. const.					
Installations techniques, matériel et outillages ind.					
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers					
Mat. de transport				62 490	
Mat. de bureau et info., mobilier				623	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				63 113	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations				819 241	
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL				819 241	
TOTAL GENERAL				882 354	

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	34 823	34 823	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	411	411	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	70 129	70 129	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	105 363	105 363	

(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)	94	94		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des états de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	183 274	29 952	122 112	31 210
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 337	4 337		
Personnel et comptes rattachés	5 958	5 958		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 268	5 268		
Impôts sur les bénéfices	603	603		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 922	8 922		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 100	3 100		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	8 992	8 992		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	220 547	67 225	122 112	31 210
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	29 594			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	553			

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	910 088
Distributions	71 430
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	981 518
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	981 518
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	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	25 442
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-168 302
Variations en cours d'exercice	-142 860
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	838 658
Résultat de l'exercice	114 226
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	952 884

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
	31/03/2025	31/03/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	34 822.60	18 991.62
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	34 822.60	18 991.62

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2025	31/03/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	34 822.60	18 991.62
418100 CLIENTS FACTURE A ÉTABLIR	34 822.60	18 991.62
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	34 822.60	18 991.62

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2025	Exercice clos le 31/03/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	684.80	659.98
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 160.00	2 525.62
Dettes fiscales et sociales	2 160.53	1 930.75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	5 005.33	5 116.35

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2025	Exercice clos le 31/03/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	684.80	659.98
455800 Assoc.cpts cour.int.cour.	684.80	659.98
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 160.00	2 525.62
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	2 160.00	2 525.62
Dettes fiscales et sociales	2 160.53	1 930.75
438600 CHARGES A PAYER		117.80
448600 TAXE APPRENTISSAGE	570.57	452.37
448610 ETAT TAXE SUR LES SALAIRE	1 137.33	910.00
448620 FORMATION CONTINUE	373.33	373.33
448630 CHARGES A PAYER	79.30	77.25
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	5 005.33	5 116.35