

RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PERIGUEUX atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00002

Numéro SIREN : 824 658 900

Nom ou dénomination : 3S HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 25/10/2023 sous le numéro de dépôt 4278

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/03/2023

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/03/2023 ③	Net 31/03/2022 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		AU		
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	819 241	BK	819 241	819 241
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens - de services	BN BP		BO BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	13 430	BY	13 430	20 644
Autres créances (3)	BZ	111 855	CA	111 855	207 806
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	240 698	CG	240 698	140 093
Charges constatées d'avance (3)	CH		CI		
TOTAL III	CJ	365 983	CK	365 983	368 543
Frais d'émission d'emprunts à évaluer	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	1 185 224	IA	1 185 224	1 187 784
(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	

 CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

le 13/09/2023



② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/03/2023

Néant ☐

			Net 31/03/2023	Net 31/03/2022
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 19 402	3 288
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 306 178	-133 531
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI 111 636	455 824
Subventions d'investissement			DJ	
Provisions réglementées			DK	
TOTAL I			DL 913 216	801 580
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 124	139
Autres emprunts obligataires			DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU 242 108	271 182
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV 7 410	73 300
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX 3 751	4 650
Dettes fiscales et sociales			DY 18 615	36 933
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes			EA	
Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL IV			EC 272 008	386 204
Écarts de conversion passif			ED V	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE 1 185 224	1 187 784

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	59 357	144 355
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/03/2023

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	31/03/2022
Ventes de marchandises	FA		FB		FC	
Production vendue : - biens	FD		FE		FF	
- services	FG	181 660	FH		FI	181 660
Chiffre d'affaires net	FJ	181 660	FK		FL	181 660
Production stockée					FM	
Production immobilisée					FN	
Subventions d'exploitation					FO	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	
Autres produits (1) (11)					FQ	10
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	181 670
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	11 633
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	6 297
Salaires et traitements					FY	104 400
Charges sociales (10)					FZ	40 416
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	
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	29
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	162 774
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	18 895
Bénéfice attribué ou perte transférée					GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré					GI	
Produits financiers de participations (5)					GJ	100 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	310
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	100 310
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 634
Différences négatives de change					GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	4 634
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	95 676
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	114 572

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/03/2023

Néant ☐

		31/03/2023	31/03/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB	399 961
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	399 961
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF	150 759
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	150 759
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	249 202
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX		HJ	
Impôts sur les bénéfices X		HK	2 936 10 810
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	281 980 791 490
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	170 344 335 666
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	111 636 455 824
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
(3)	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	- Crédit-bail mobilier	HP	
(4)	- Crédit-bail immobilier	HQ	
	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	181 660 191 506
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(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	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1	
(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	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 185 224 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 111 636 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Holding

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

Le pont 24190 St Germain de Salembre

Appartenance à un groupe financier :

Société mère de la filiale SAS Biscotterie la Chanteracoise (SIREN: 824658900)

Société mère de la filiale SCI Le Pont Germain (SIREN: 413447301)

Ci-après le tableau de composition du capital social.

A handwritten signature in blue ink, followed by a date "le 13/09/2023" written in blue ink above it. To the left of the signature is a blue rectangular stamp with a checkmark icon and the text "CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL".

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 31/03/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 185 224 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 111 636 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

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

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.

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.

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

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		5 436 996
Le pont	-----	-----	-----	-----	-----
24190 Saint Germain du Salembre	1 675 179	100 000	519 241		358 601
413447301 SCI LE PONT GERMAIN	152	100.00	240 000		53 028
LE PONT	-----	-----	-----	-----	-----
24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	125 842		240 000		15 885
817906241 SCI LA FORET LEON	1 000	50.00	60 000		70 847
LE PONT	-----	-----	-----	-----	-----
24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	59 287		60 000		17 907

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			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	819 241		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL			
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immc. 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			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		819 241	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL			

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	13 430	13 430	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	1 064	1 064	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 847	1 847	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	108 945	108 945	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
	TOTAL	125 285	125 285

(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)	124	124		
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	242 231	29 457	119 967	92 807
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 751	3 751		
Personnel et comptes rattachés	5 774	5 774		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 758	5 758		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	5 079	5 079		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 004	2 004		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	7 410	7 410		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	272 131	59 357	119 967	92 807
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	29 074			
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	607			

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	801 580
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	801 580
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	801 580
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	16 115
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	439 709
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-455 824
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	801 580
Résultat de l'exercice	111 636
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	913 216

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
	31/03/2023	31/03/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	13 429.61	20 644.28
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	13 429.61	20 644.28

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2023	31/03/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	13 429.61	20 644.28
418100 CLIENTS FACTURE A ÉTABLIR	13 429.61	20 644.28
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	13 429.61	20 644.28

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2023	Exercice clos le 31/03/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	1 024.44	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 684.85	3 930.00
Dettes fiscales et sociales	899.70	874.75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 608.99	4 804.75

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2023	Exercice clos le 31/03/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	1 024.44	
455800 Assoc.cpts cour.int.cour.	1 024.44	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 684.85	3 930.00
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	2 684.85	3 930.00
Dettes fiscales et sociales	899.70	874.75
448600 TAXE APPRENTISSAGE	452.37	426.92
448620 FORMATION CONTINUE	373.33	373.33
448630 CHARGES A PAYER	74.00	74.50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 608.99	4 804.75

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 2023

DU 13 SEPTEMBRE 2023

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à 111 635,86 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice111 635,86 euros

A la réserve légale28 197,54 euros

Solde83 438,32 euros

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur306 177,86 euros

**Pour former un bénéfice
distribuable de**389 616,18 euros

A titre de dividende global à l'associé unique..... 100 000,00 euros

Soit 1,68 euros par action

Le solde289 616,18 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 289 616,18 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 13 septembre 2023.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il est indiqué que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.



Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

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 31/03/2023

le 13/09/2023



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

SOMMAIRE

- I. Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes clos au 31/03/2023***
- 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 31/03/2023***



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 2023



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 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président de la Société le 24 Juillet 2023.

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 2022 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 2022/2023. 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 22 Août 2023

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 Libourne

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

SAS 3S HOLDING

Comptes annuels Bilan au 31/03/2023

LE PONT
24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE
SIRET : 82465890000017

IN EXTENSO DORDOGNE
3 Avenue de Royan
24600 RIBERAC

Tél : 05 53 92 50 00
Fax : 05 53 92 50 19



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/03/2023	Net Au 31/03/2022
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				
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)	819 241		819 241	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	13 430		13 430	20 644
Autres	111 855		111 855	207 806
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	240 698		240 698	140 093
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	365 983		365 983	368 543
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 185 224		1 185 224	1 187 784

Bilan Passif

		Net Au 31/03/2023	Net Au 31/03/2022
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		19 402	3 288
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau		306 178	-133 531
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		111 636	455 824
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		913 216	801 580
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		124	139
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		242 108	271 182
Emprunts et dettes financières diverses		7 410	73 300
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 751	4 650
Dettes fiscales et sociales		18 615	36 933
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		272 008	386 204
Ecarts de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		1 185 224	1 187 784
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/04/2022 au 31/03/2023			Du 01/04/2021 Au 31/03/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	181 660		181 660	191 506
Chiffre d'affaires Net	181 660		181 660	191 506
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			10	8
Autres produits				
TOTAL (I)			181 670	191 514
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 *			11 633	16 541
Impôts, taxes et versements assimilés			6 297	8 372
Salaires et traitements			104 400	104 400
Charges sociales			40 416	40 565
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			29	
TOTAL (II)			162 774	169 878
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			18 895	21 636
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			100 000	200 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			310	15
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			100 310	200 015
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			4 634	4 219
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			4 634	4 219
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			95 676	195 796
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			114 572	217 431

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/04/2022 Au 31/03/2023	Du 01/04/2021 Au 31/03/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		399 961
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		399 961
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		150 759
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		150 759
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		249 202
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	2 936	10 810
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	281 980	791 490
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	170 344	335 666
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	111 636	455 824

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

181 660

191 506

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 185 224 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 111 636 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Holding

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

Le pont 24190 St Germain de Salembre

Appartenance à un groupe financier :

Société mère de la filiale SAS Biscotterie la Chanteracoise (SIREN: 824658900)

Société mère de la filiale SCI Le Pont Germain (SIREN: 413447301)

Ci-après le tableau de composition du capital social.

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 31/03/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 185 224 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 111 636 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

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

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

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.

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.

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

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		5 436 996
Le pont					
24190 Saint Germain du Salembre	1 675 179	100 000	519 241		358 601
413447301 SCI LE PONT GERMAIN	152	100.00	240 000		53 028
LE PONT					
24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	125 842		240 000		15 885
817906241 SCI LA FORET LEON	1 000	50.00	60 000		70 847
LE PONT					
24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	59 287		60 000		17 907

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			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
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		
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalu. 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			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
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	

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	13 430	13 430	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	1 064	1 064	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 847	1 847	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	108 945	108 945	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	125 285	125 285	

(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)	124	124		
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	242 231	29 457	119 967	92 807
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 751	3 751		
Personnel et comptes rattachés	5 774	5 774		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 758	5 758		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	5 079	5 079		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 004	2 004		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	7 410	7 410		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	272 131	59 357	119 967	92 807
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	29 074			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	607			

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	801 580
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	801 580
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	801 580
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	16 115
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	439 709
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-455 824
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	801 580
Résultat de l'exercice	111 636
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	913 216

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
	31/03/2023	31/03/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	13 429.61	20 644.28
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	13 429.61	20 644.28

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2023	31/03/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	13 429.61	20 644.28
418100 CLIENTS FACTURE A ÉTABLIR	13 429.61	20 644.28
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	13 429.61	20 644.28

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
	31/03/2023	31/03/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	1 024.44	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 684.85	3 930.00
Dettes fiscales et sociales	899.70	874.75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 608.99	4 804.75

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2023	31/03/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	1 024.44	
455800 Assoc.cpts cour.Int.cour.	1 024.44	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 684.85	3 930.00
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	2 684.85	3 930.00
Dettes fiscales et sociales	899.70	874.75
448600 TAXE APPRENTISSAGE	452.37	426.92
448620 FORMATION CONTINUE	373.33	373.33
448630 CHARGES A PAYER	74.00	74.50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 608.99	4 804.75