

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**

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 31 AOUT 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 mars 2026

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2026 s'élevant à 86 820,83 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice86 820,83 euros

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur429 283,86 euros

Pour former un bénéfice

distribuable de516 104,69 euros

A titre de dividende global à l'Associé Unique.....145 773,00 euros

Soit 2,45 euros par action

Le solde370 331,69 euros

En totalité au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à 370 331,69 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 31 août 2026.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2026 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 145 773 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'Associé Unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques 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 18,6 % (taux applicable au 1er janvier 2026). 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 prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/03/2025	-		
01/10/2024	71 430 euros		
31/03/2024	-		
31/03/2023	100 000 euros		

Certifié conforme
Le Président



① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/03/2026

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	31/03/2026 ③
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	
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM	
Terrains	AN		AO	
Constructions	AP		AQ	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
Autres immobilisations corporelles	AT	63 113	AU 33 792	29 322
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW	
Participations (2)	CS	819 241	CT	819 241
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille (2)	CU		CV	
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 33 792	848 563
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	43 619	BY	43 619
Autres créances (3)	BZ	27 736	CA	27 736
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC	
V.M.P. (dont actions propres)	CD	150 000	CE	150 000
Disponibilités	CF	162 286	CG	162 286
Charges constatées d'avance (3)	CH		CI	
TOTAL III	CJ	383 641	CK	383 641
Frais d'émission d'emprunts	IV CW			
Primes de remboursement des emprunts	V CM			
Ecarts de conversion actif et diff. d'évaluation	VI CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	1 265 995	IA 33 792	1 232 204
Clause de réserve de propriété :				
Immobilisations		(1) Droit au bail		
Stocks		(2) A moins d'1 an	CP	
Créances		(3) A plus d'1 an	CR	

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL LE 31.08.2026



② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/03/2026

Néant ☐

		Net	31/03/2026
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	476 000	DA 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
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 429 284
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI 86 821
Subventions d'investissement			DJ
Provisions réglementées			DK
TOTAL I			DL 1 039 705
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
Autres emprunts obligataires			DT
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU 153 322
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI		DV 79
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX 2 470
Dettes fiscales et sociales			DY 18 383
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ
Instrument financier à terme			DI
Autres dettes			EA 18 246
Produits constatés d'avance (4)			EB
TOTAL IV			EC 192 499
Écarts de conversion passif et différence d'évaluation	V		ED
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE 1 232 204

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID	
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE	
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	69 300
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL LE 31.08.2026



③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/03/2026

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	
Ventes de marchandises	FA		FB		FC	
- biens	FD		FE		FF	
Production vendue : - services	FG	206 818	FH		FI	206 818
Chiffre d'affaires net	FJ	206 818	FK		FL	206 818
Production stockée					FM	
Production immobilisée					FN	
Subventions d'exploitation					FO	
Reprises sur amortissements et provisions					FP	
Produits de cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles					FI	
Autres produits (1) (11)					FQ	3 189
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	210 006
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) (6 bis)					FW	22 031
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	4 908
Salaires et traitements					FY	107 900
Cotisations sociales (10)					FZ	42 360
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (14)					GA	12 706
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux dépréciations					GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations et dépréciations					GC	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées					GI	
Autres charges (12)					GE	477
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	190 381
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	19 625
Bénéfice attribué ou perte transférée					III	GH
Perte supportée ou bénéfice transféré					IV	GI
Produits financiers de participations (5)					GJ	65 874
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	8 138
Reprises sur dépréciations					GM	
Différences positives de change					GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie					GO	
Produits de cessions d'immobilisations financières					G2	
Total des produits financiers (V)					GP	74 012
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 096
Différences négatives de change					GS	
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées					G3	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	2 096
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	71 916
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	91 542

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL LE 31.08.2026



④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/03/2026

Néant ☐

		31/03/2026	
Produits exceptionnels (7)	VII	HD	
Charges exceptionnelles (6 bis, 6 ter, 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	4 721
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	284 018
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	197 198
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	86 821
(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	68 324
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	242
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	- Primes et cotisations complémentaires personnelles	A8	
(13)	(dont cotisations facultatives Madelin) A10		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A11		
(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 31.08.2026



Règles et méthodes comptables

(Article R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2026 dont le total du bilan avant répartition est de 1 232 204 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 86 821 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2025 au 31/03/2026.

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, actualisé du règlement 2022-06).

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

RAS

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

RAS

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

L'entreprise a décidé d'appliquer le règlement ANC n°2022-06 à compter du 01/04/2025

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 au coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

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

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.

Créances

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

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

- 8 -

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL LE 31.08.2026



Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	
Ouvriers	
Apprentis sous contrat	
TOTAL	1

Commentaires : néant



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

Liste des filiales

Filiales	Capitaux propres	Quote-part détenue (%)	Valeur brute titres	Prêts et avances consentis	Chiffre d'affaires
		Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Engagements donnés	Résultat
824658900 SAS BISCOTTERIE LA CHANTI 46 ROUTE DE SAINT ASTIER		77.50			
24190 Saint Germain du Salembre	Observations :				
413447301 SCI LE PONT GERMAIN	173 185	100.00	240 000		53 063
46 ROUTE DE SAINT ASTIER					
24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	Observations :				
817906241 SCI LA FORET LEON	161 539	50.00	60 000	27 181	238 189
46 ROUTE DE SAINT ASTIER					
24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	Observations :				
	334 724		300 000	27 181	291 252
TOTAL FILIALES					



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

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	63 113			63 113
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	63 113			63 113
Immobilisations financières				
Participations	819 241			819 241
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	819 241			819 241
TOTAL GÉNÉRAL	882 354			882 354

		Ventilation des augmentations				
Augmentations	Augmentations de l'exercice	Virements		Acquisitions	Apports	Entrées
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant			Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

		Ventilation des diminutions				
Diminutions	Diminutions de l'exercice	Virements		Cessions	Scissions	Sorties
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant			Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Commentaires : néant



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

Etat des amortissements

État des amortissements	Durée d'utilisation ou taux d'amortissement ou fourchette retenue	Mode d'amortissement	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles			21 086	12 706		33 792
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			21 086	12 706		33 792
Immobilisations financières						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL GÉNÉRAL			21 086	12 706		33 792

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	12 706		12 706		
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	12 706		12 706		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL				

Commentaires : néant



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

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances 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	43 619	43 619	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	143	143	
Taxe sur la valeur ajoutée	412	412	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	27 181	27 181	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	71 355	71 355	

(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

Commentaires : néant



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

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances de 1 à 5 ans	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	153 401	30 202	123 199	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	79			79
Fournisseurs et comptes rattachés	2 470	2 470		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 277	6 277		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	10 493	10 493		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 612	1 612		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	18 246	18 246		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	192 578	69 300	123 199	79
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	29 858			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	6 949			

Commentaires : néant



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

Variation des capitaux propres - 2

Variation des capitaux propres	Montant
Capitaux propres à la clôture de l'exercice antérieur après résultat et avant affectations	952 884
Distributions	
CAPITAUX PROPRES À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	952 884
Variation : - Du capital	
- 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	952 884
Variation : - Du capital	
- Des primes, réserves, report à nouveau	
- Des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	
- Affectation du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE	
CAPITAUX PROPRES AU BILAN DE CLÔTURE DE L'EXERCICE AVANT AGO	952 884
VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	
Résultat de l'exercice	86 821
Dont variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE ET APRÈS RÉSULTAT	1 039 705

Commentaires : néant



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

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/04/2025 au 31/03/2026	Du 01/04/2024 au 31/03/2025
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	79	685
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 202	2 160
Dettes fiscales et sociales	182	2 161
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	239	
TOTAL	2 701	5 005

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/04/2025 au 31/03/2026	Du 01/04/2024 au 31/03/2025
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	78.51	684.80
168800 INTERETS COURUS /EMPRUNTS	78.51	
455800 ASSOC.CPTS COUR.INT.COUR.		684.80
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 202.00	2 160.00
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	2 202.00	2 160.00
Dettes fiscales et sociales	181.56	2 160.53
448100 ÉTAT - CHARGES À PAYER	181.56	
448600 TAXE APPRENTISSAGE		570.57
448610 ETAT TAXE SUR LES SALAIRE		1 137.33
448620 FORMATION CONTINUE		373.33
448630 CHARGES A PAYER		79.30
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	238.50	
455800 ASSOC.CPTS COUR.INT.COUR.	238.50	
TOTAL	2 700.57	5 005.33





3S SAS

***Rapport
du commissaire aux comptes
Sur les comptes clos au 31/03/2026***

yl



SOMMAIRE

***I. Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes clos au 31/03/2026***

II. Comptes annuels certifiés



***I. Rapport
du commissaire aux comptes
sur les comptes clos au 31/03/2026***

SAS 3S HOLDING
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 Mars 2026

A l'associé unique

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale du 01^{er} Septembre 2025, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3S HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 Mars 2026, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président de la Société le 17 Juin 2026.

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 2025 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 2025/2026. 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 04 Août 2026

Yannick LOUSTAUNAU
Commissaire aux Comptes



II. Comptes annuels certifiés

Bilan Actif

		Du 01/04/2025 au 31/03/2026		Au 31/03/2025	
Bilan Actif		Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Capital souscrit non appelé	I				
Frais d'établissement	II				
Actif immobilisé					
Immobilisations incorporelles					
Frais de développement					
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Instal. techniques, matériel et outillages indus.					
Autres immobilisations corporelles		63 113	33 792	29 322	42 027
Immo. corp. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations financières (1)					
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 DE L'ACTIF IMMOBILISÉ III		882 354	33 792	848 563	861 268
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres approvisionnements					
En-cours de production					
Produits finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances (2)					
Créances clients et comptes rattachés		43 619		43 619	34 823
Autres créances		27 736		27 736	70 541
Charges constatées d'avance					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres		150 000		150 000	150 000
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Disponibilités		162 286		162 286	56 706
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV		383 641		383 641	312 069
Frais d'émission des emprunts	V				
Primes de remboursement des emprunts	VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif	VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)		1 265 995	33 792	1 232 204	1 173 337
(1) Dont à moins d'un an					
(2) Dont à moins d'un an				71 355	105 364

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/04/2025 au 31/03/2026		Du 01/04/2024 au 31/03/2025	
	Total		Total	
Capitaux propres				
Capital (dont versé)	476 000	476 000		476 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale		47 600		47 600
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau		429 284		315 058
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		86 821		114 226
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I		1 039 705		952 884
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS II				
Emprunts et dettes (1)				
Emprunts obligataires convertibles				94
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		153 322		183 180
Emprunts et dettes financières diverses (2)		79		8 992
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 470		4 337
Dettes fiscales et sociales		18 383		23 852
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		18 246		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES III		192 499		220 454
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	IV			
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à IV)		1 232 204		1 173 337
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		69 301		67 133
(2) Dont emprunts participatifs				

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/04/2025 au 31/03/2026			Du 01/04/2024 au 31/03/2025
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	206 818		206 818	202 487
Montant net du chiffres d'affaires	206 818		206 818	202 487
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				688
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits			3 189	4
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I			210 006	203 179
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (1)			22 031	16 565
Impôts, taxes et versements assimilés			4 908	6 382
Salaires			107 900	105 088
Cotisations sociales			42 360	40 830
Dotations aux amortissement sur immobilisations			12 706	12 650
Dépréciations sur immobilisations				
Dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges			477	531
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II			190 381	182 047
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			19 625	21 132
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée		III		
Perte supportée ou bénéfice transféré		IV		
Produits financiers				
Produits financiers de participation (2)			65 874	93 874
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés (2)			8 138	8 375
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS V			74 012	102 249

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/04/2025 au 31/03/2026		Du 01/04/2024 au 31/03/2025	
	Total		Total	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (3)		2 096		4 293
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES VI		2 096		4 293
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)		71 916		97 957
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)		91 542		119 089
Produits exceptionnels	VII			
Charges exceptionnelles	VIII			
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats	IX			
Impôts sur les bénéfices	X	4 721		4 863
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		284 018		305 428
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		197 198		191 202
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		86 821		114 226
(1) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(2) Dont produits concernant les entités liées		68 324		96 125
(3) Dont intérêts concernant les entités liées		481		2 414

Règles et méthodes comptables

(Article R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2026 dont le total du bilan avant répartition est de 1 232 204 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 86 821 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2025 au 31/03/2026.

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, actualisé du règlement 2022-06).

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

RAS

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

RAS

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

L'entreprise a décidé d'appliquer le règlement ANC n°2022-06 à compter du 01/04/2025

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 au coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

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

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.

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	Salariés	
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL		1

Commentaires : néant

Liste des filiales

Filiales	Capitaux propres	Quote-part détenue (%)	Valeur brute titres	Prêts et avances consentis	Chiffre d'affaires
		Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Engagements donnés	Résultat
824658900 SAS BISCOTTERIE LA CHANTI 46 ROUTE DE SAINT ASTIER 24190 Saint Germain du Salembre		77.50			
Observations :					
413447301 SCI LE PONT GERMAIN 46 ROUTE DE SAINT ASTIER 24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	173 185	100.00	240 000		53 063
Observations :					
817906241 SCI LA FORET LEON 46 ROUTE DE SAINT ASTIER 24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	161 539	50.00	60 000	27 181	238 189
Observations :					
TOTAL FILIALES	334 724		300 000	27 181	291 252

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	63 113			63 113
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	63 113			63 113
Immobilisations financières				
Participations	819 241			819 241
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	819 241			819 241
TOTAL GÉNÉRAL	882 354			882 354

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Commentaires : néant

Etat des amortissements

État des amortissements	Durée d'utilisation ou taux d'amortissement ou fourchette retenue	Mode d'amortissement	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles			21 086	12 706		33 792
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			21 086	12 706		33 792
Immobilisations financières						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
TOTAL GÉNÉRAL			21 086	12 706		33 792

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	12 706		12 706		
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL		12 706	12 706		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances 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	43 619	43 619	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	143	143	
Taxe sur la valeur ajoutée	412	412	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	27 181	27 181	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	71 355	71 355	

(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

Commentaires : néant



Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances de 1 à 5 ans	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	153 401	30 202	123 199	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	79			79
Fournisseurs et comptes rattachés	2 470	2 470		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 277	6 277		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	10 493	10 493		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 612	1 612		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	18 246	18 246		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	192 578	69 300	123 199	79
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	29 858			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	6 949			

Commentaires : néant

Variation des capitaux propres - 2

Variation des capitaux propres	Montant
Capitaux propres à la clôture de l'exercice antérieur après résultat et avant affectations	952 884
Distributions	
CAPITAUX PROPRES À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	952 884
Variation : - Du capital	
- 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	952 884
- Du capital	
Variation : - Des primes, réserves, report à nouveau	
- Des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	
- Affectation du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE	
CAPITAUX PROPRES AU BILAN DE CLÔTURE DE L'EXERCICE AVANT AGO	952 884
VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	
Résultat de l'exercice	86 821
Dont variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE ET APRÈS RÉSULTAT	1 039 705

Commentaires : néant

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/04/2025 au 31/03/2026	Du 01/04/2024 au 31/03/2025
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	79	685
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 202	2 160
Dettes fiscales et sociales	182	2 161
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	239	
TOTAL	2 701	5 005

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/04/2025 au 31/03/2026	Du 01/04/2024 au 31/03/2025
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	78.51	684.80
168800 INTERETS COURUS /EMPRUNTS	78.51	
455800 ASSOC.CPTS COUR.INT.COUR.		684.80
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 202.00	2 160.00
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	2 202.00	2 160.00
Dettes fiscales et sociales	181.56	2 160.53
448100 ÉTAT - CHARGES À PAYER	181.56	
448600 TAXE APPRENTISSAGE		570.57
448610 ETAT TAXE SUR LES SALAIRE		1 137.33
448620 FORMATION CONTINUE		373.33
448630 CHARGES A PAYER		79.30
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	238.50	
455800 ASSOC.CPTS COUR.INT.COUR.	238.50	
TOTAL	2 700.57	5 005.33