

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 21618

Numéro SIREN : 538 824 913

Nom ou dénomination : 3SI HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 21/07/2021 sous le numéro de dépôt 15658

70715015658

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

**1 BILAN - ACTIF**

DGFIP N° 2050 2021

Designation de l'entreprise : <b>SASU 3SI Holding</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>						
Adresse de l'entreprise : <b>243 rue Jean Jaurès</b>		Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>						
Numero SIRET * <b>53882491300015</b>		Néant <input type="checkbox"/>						
		Exercice clos le <b>28022021</b>	N-1 <b>29022020</b>					
		Brut <b>1</b>	Amortissements-provisions <b>2</b>					
		Net <b>3</b>	Net <b>4</b>					
<b>ACTIF IMMOBILISE *</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
		Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CC				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	2 210 464	2 203 798	6 666	6 666
		Fonds commercial (1)	AI	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
		Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AO				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	44 260	44 260		
		Immobilisations en cours	AV	AW				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>	Avances et acomptes	AX	AY				
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
Créances rattachées à des participations		BB	BC					
Autres titres immobilisés		BD	BE					
Prêts		BF	BF					
	Autres immobilisations financières *	BI	BI				225 810	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>BJ</b>	<b>BK</b>	<b>2 254 725</b>	<b>2 248 058</b>	<b>6 666</b>	<b>232 477</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS *</b>	Matières premières, approvisionnements	BL	BN				
		En cours de production de biens	BN	BC				
		En cours de production de services	BP	BC				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BT				
	<b>CREANCES</b>	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	2 280		2 280	5 815
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	74 769	33 033	41 737	23 382
		Autres créances (3)	BZ	CA	202 006		202 006	30 701 593
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		<b>DIVERS</b>	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE			
Disponibilités	CF		CF	22 000 000		22 000 000		
<b>Comptes de régularisation</b>	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI					
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CI</b>	<b>CK</b>	<b>22 279 055</b>	<b>33 033</b>	<b>22 246 022</b>	<b>30 730 789</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CX						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CY						
	<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>	<b>CC</b>	<b>CA</b>	<b>24 533 780</b>	<b>2 281 091</b>	<b>22 252 689</b>	<b>30 963 266</b>	
Rensous (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP		(3) Part à plus d'un an	CR		
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations	Stocks :			Créances :			

*Paul*  
Pour copie certifiée conforme sur 4 pages

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2012

**2 BILAN - PASSIF avant répartition**

Désignation de l'entreprise <b>SASU 3SI Holding</b>		Neant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAL PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... 1 010 000 ..... )	DA	1 010 000	1 010 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	16 535	16 535
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/> )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )	DG	317 449	317 449
	Report à nouveau	DH	(1 955 722)	(25 865 600)
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>2 806 641</b>	<b>1 909 878</b>
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		<b>TOTAL (I)</b>	<b>2 194 903</b>	<b>(22 611 737)</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP	542 321	3 442 321
	Provisions pour charges	DQ	357 817	404 851
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	<b>900 138</b>	<b>3 847 172</b>
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		603
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )	DV	18 956 387	49 133 290
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	193 175	547 203
	Dettes fiscales et sociales	DY	8 085	40 935
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		5 801
Compte régularisateur	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>19 157 648</b>	<b>49 727 831</b>	
	Ecart de conversion passif* (V)	ED		
	<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>EI</b>	<b>22 252 689</b>	<b>30 963 266</b>
<b>REVOIRS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	EB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	EC		
		ED		
		EF		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EI		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	19 157 648	49 727 831	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		603	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
Désignation de l'entreprise : <b>SASU 3SI Holding</b>						Néant <input type="checkbox"/>			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	148 981	FI		FI	148 981	610 012	
	<b>Chiffres d'affaires nets*</b>	FJ	148 981	FK		FI	148 981	610 012	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	2 903 995	1 542 664	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 217	75 511	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	<b>3 055 193</b>	<b>2 228 187</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de 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	243 998	1 897 433	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	(25 489)	(10 974)	
	Salaires et traitements *					FY		119 535	
	Charges sociales (10)					FZ			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA		19 143
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		25 000	
Autres charges (12)					GE	8 222	1 382 569		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	<b>226 732</b>	<b>3 432 706</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>						GG	<b>2 828 462</b>	<b>(1 204 519)</b>	
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		58 297	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	1 011	82	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		139 493	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	24 975 454	58 229 812	
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	<b>24 976 466</b>	<b>58 427 684</b>	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					QQ		54 975 454	
	Intérêts et charges assimilées (6)					QR	24 986 568	363 181	
	Différences négatives de change					QS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					QT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						QU	<b>24 986 568</b>	<b>55 338 635</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						QV	<b>(10 103)</b>	<b>3 089 049</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						QW	<b>2 818 359</b>	<b>1 884 529</b>	

Designation de l'entreprise <b>SASU 3SI Holding</b>		Neant <input type="checkbox"/>			
		Exercice N	Exercice N-1		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	IIA	928	273	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	IIB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	IIC	47 034	1 042 027	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	IID	<b>47 962</b>	<b>1 042 300</b>	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	III	59 680	810 951	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	IIIF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	IIIG		206 000	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	IIII	<b>59 680</b>	<b>1 016 951</b>	
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		IIII	<b>(11 719)</b>	<b>25 349</b>	
Participations des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IIJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		IIK			
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		IIIL	<b>28 079 621</b>	<b>61 698 171</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		IIIM	<b>25 272 980</b>	<b>59 788 293</b>	
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		IIIN	<b>2 806 641</b>	<b>1 909 878</b>	
<b>RENVOIS</b>	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	IIO			
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	IIY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IIG		
	(3) Dont {	- Crédit-bail mobilier *	IIP		
		- Crédit-bail immobilier	IIQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IIH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IIK			
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IIIX			
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RII		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RII		
	(9) Dont transferts de charges	AI			
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3				
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4				
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives	A6	A9			
	Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels. Si le nombre de lignes est suffisant, reproduire le cadre 7 et le joindre en annexe.		Exercice N			
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Cf état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		59 680	47 962		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures	Produits antérieurs		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2053



SASU 3SI Holding

243 rue Jean Jaurès

59650 VILLENEUVE D'ASCQ

*André*  
Pour copie certifiée  
conforme sur 32 pages

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/03/2020 au 28/02/2021

# Sommaire

Exercice du 01/03/2020 au 28/02/2021

<i>Annexe libre</i>	1
<i>Règles et méthodes comptables</i>	2
<i>Immobilisations</i>	5
<i>Amortissements</i>	6
<i>Filiales et participations 1</i>	7
<i>Provisions</i>	8
<i>2056 - Détail des autres provisions pour risques et charges</i>	9
<i>Stocks et en-cours</i>	10
<i>Créances et dettes</i>	11
<i>Charges constatées d'avance (avec détail)</i>	12
<i>Produits constatés d'avance (avec détail)</i>	13
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	14
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	15
<i>Variations des capitaux propres</i>	16
<i>Capital social</i>	17
<i>Plusieurs postes du bilan</i>	18
<i>Ecart de conversion</i>	19
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	20
<i>Transferts de charges</i>	21
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	22
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	23
<i>Charges à répartir</i>	24
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	25
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>	26
<i>Avances aux dirigeants</i>	27
<i>Effectif moyen</i>	28
<i>Acc. Allég. dette future impots</i>	29
<i>Annexe libre 2</i>	30

## Annexe libre

Etat exprime en euros

### Faits marquants de l'exercice

Le bénéfice de la société 3Si Holding s'élève à 2 806 640€ qui se compose essentiellement d'une reprise de provision de 2 900 000€ suite à la fin d'un dossier de litige.

Fin du 2ème trimestre 3Si Holding a reçu le remboursement de sa garantie locative suite fin du contrat de bail immobilier auprès de UC IMMO, soit un montant de 255 810€ (Voir immobilisation financière).

En date du 30 juin 2020, fusion par absorption de la société 3SI SERVICES par la société 3SI HOLDING est devenue définitive avec effet rétroactif comptable et fiscal au 1er mars 2020. Selon les termes du traité de fusion, la différence entre la valeur nette comptable des biens transférés par la société 3SI SERVICES, soit (24 938 071) € et la valeur nette comptable dans les livres de la société 3SI HOLDING des 791 174 actions de la société 3SI SERVICES, dont elle est titulaire, soit 0€, est égale à (24 938 071) €, constituant donc un mali de fusion qui est comptabilisé en résultat financier chez 3SI HOLDING.

Cette fusion a les impacts principaux suivants sur les comptes de 3Si Holding :

- Disparition des titres de 3Si Services pour 194 847 999 € en brut et en provision.
- Reprise de la provision sur compte courant 3Si Services pour 24 975 454€.

Le 10 février 2021, 3SI Holding a bénéficié d'une augmentation du capital social de 22 000 000€ par la création et l'émission de 11 000 000 actions nouvelles émises à la valeur nominale de 2€. La totalité des actions nouvelles a été souscrite et libérée par la société Otto France Holding.

Le 10 février 2021, 3SI Holding a réduit son capital social d'un montant de 22 000 000€ par l'annulation de 11 000 000 actions d'une valeur nominale unitaire de 2€, détenues par la société Otto France Holding et affectation de ce montant au poste de "Report à Nouveau".

### Covid19 :

Le début d'exercice a été marqué par l'allocution du Président de la République le 13 mars 2020 marquant le début d'une période de fort ralentissement de l'activité en France. Compte tenu de son activité de holding et de l'absence d'employé, ces événements n'ont pas eu d'incidence significative sur l'activité de la société.

### Circonstances empêchant de comparer d'un exercice sur l'autre certains postes du bilan et du compte de résultat.

L'opération de fusion impacte également le bilan et le compte de résultat de cet exercice.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprime en **euros**

## Règles et méthodes comptables

### 1. Règles

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **22 252 689** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **28 079 621** euros et un total **charges** de **25 272 980** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **2 806 641** euros.

L'exercice considéré débute le **01/03/2020** et finit le **28/02/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les comptes de la société 3Si Holding sont établis conformément aux textes applicables en France selon le référentiel PCG 2014-03 de l'ANC.

Les principales méthodes utilisées sont :

### 2. Les méthodes

#### Immobilisations

Les **immobilisations corporelles** sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Nature de l'immobilisation	Durée d'amortissement comptable	Méthode
----------------------------	---------------------------------	---------

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Materiel informatique	4 à 8 ans	Linéaire
Materiel et mobilier de bureau	6 à 10 ans	Linéaire

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur actuelle des actifs devient inférieure à la valeur de marché ou d'utilité.

La valeur brute des titres de participation est constituée par leur coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. La valeur d'inventaire est appréciée en fonction de la situation nette ainsi que du volume d'affaires et de la rentabilité attendue de la société détenue.

### Stocks et en cours

Néant

### Créances et dettes, disponibilités

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances sur comptes courants sont dépréciées à 100% par voie de provision, en considérant la trésorerie disponible de la filiale liée à l'augmentation de capital réalisée en fin d'exercice.

### Comptes courants

3Si Holding est rattachée au cash pool de OTIO France Holding, sa situation au 28/02/2021 est une dette de 18 956 387,08€. Cette situation de dette, n'existera plus à fin mars 2021 (post-clôture) suite à la libération du compte bloqué qui faisait suite à l'augmentation de capital, soit les 22 000 000€.

Le taux de rémunération appliqué est de 0.25%

3Si Holding a un compte courant d'intégration fiscale, le CICE restant est de 34 533€.

### Provisions pour risques et charges

Des provisions sont constituées pour faire face à des risques et charges possibles liés à des événements nés au cours de l'exercice ou des exercices précédents.

Les provisions pour litiges sont constituées dans le respect des principes comptables. Les risques sont évalués sur la base des demandes reçues par des tiers et des actions et arguments que la

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprime en : euros

société est en mesure d'opposer au demandeur dans le cadre de sa défense.

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 28/02/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	2 210 464					2 210 464
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>2 210 464</b>					<b>2 210 464</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	44 260					44 260
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>44 260</b>					<b>44 260</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	194 847 999				194 847 999	
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	225 810			225 810		
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>195 073 809</b>			<b>225 810</b>	<b>194 847 999</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>197 328 533</b>			<b>225 810</b>	<b>194 847 999</b>	<b>2 254 725</b>

## Amortissements

Etat exprime en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 28/02/2021
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	902 317			902 317
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>902 317</b>			<b>902 317</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	44 260			44 260
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>44 260</b>			<b>44 260</b>
<b>TOTAL</b>	<b>946 578</b>			<b>946 578</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Filiales et participations

Etat exprimé en euros

28/02/2021

Capitaux  
propresQuote-part  
détenue en  
pourcentageRésultat  
du dernier  
exercice clos

### A. Renseignements détaillés

#### 1. Filiales (Plus de 50 %)

#### 2. Participations (10 à 50 %)

### B. Renseignements globaux

#### 1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

#### 2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

## Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	28/02/2021
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges	3 442 321		2 900 000	542 321
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	404 851		47 034	357 817	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		<b>3 847 172</b>		<b>2 947 034</b>	<b>900 138</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 10px;">}</div> <div>           incorporelles            corporelles            des titres mis en équivalence            titres de participation            autres immo. financières         </div> </div>	1 301 481			1 301 481
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	37 028		3 995	33 033
	Autres	24 975 454		24 975 454	
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>		<b>221 161 962</b>		<b>219 827 448</b>	<b>1 334 514</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>225 009 134</b>		<b>222 774 482</b>	<b>2 234 652</b>

Dont dotations et reprises	<div style="font-size: 3em; margin-right: 10px;">}</div>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>	2 903 995 24 975 454 47 034
----------------------------	--	--	-----------------------------------

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Reprise litige commercial pour 2 900 000€. fin du dossier.  
 PSE, reprise provision de 47K€ suite aux versements aux bénéficiaires du plan.  
 Les impacts de la fusion de 3Si Services sur les titres et le compte courant.

## 2056 - Détail des autres provisions pour risques et charges au 28/02/2021

Libellé	Montant début exercice	Augmentation	Diminution	Montant fin exercice
Suite fusion 3S France et 3SI commerce	404 851		47 034	357 817
<b>Totalisation</b>	<b>404 851</b>		<b>47 034</b>	<b>357 817</b>

## Stocks et En-cours

Etat exprime en euros	28/02/2021	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
<b>Marchandises</b>				
Marchandises revendues en l'état				
<b>Approvisionnements</b>				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
<b>TOTAL I</b>				
<b>Production</b>				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
<b>TOTAL II</b>				
<b>Production en cours</b>				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
<b>TOTAL III</b>				
Production stockée = Total II + Total III				

NEANT

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		28/02/2021	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	39 507	39 507	
	Autres créances clients	35 262	35 262	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91	91	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	118 332	118 332	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	49 030	49 030	
	Groupe et associés	34 553	34 553	
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances				
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>276 775</b>	<b>276 775</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		28/02/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	193 175	193 175		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	111	111		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	5	5		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 970	7 970		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	18 956 387	18 956 387		
Autres dettes					
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>19 157 648</b>	<b>19 157 648</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		(34 553)			

## Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	28/02/2021	29/02/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIÈRES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
<b>TOTAL</b>				

--

## Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	28/02/2021	29/02/2020	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
<b>TOTAL</b>			

--

## Charges à payer (avec détail)

Etat exprime en euros	28/02/2021	29/02/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 561	369 523	(262 962)	-247,17
Dettes fiscales et sociales	8 081	22 311	(14 230)	-177,71
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
<b>TOTAL</b>	<b>114 642</b>	<b>391 834</b>	<b>(277 192)</b>	<b>-242,11</b>

Factures non parvenues	106 561€
Diverses charges fiscales sociales	8 081€

## Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	28/02/2021	29/02/2020	Variations %
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients			
Autres créances	49 030		49 030
<b>TOTAL</b>	<b>49 030</b>		<b>49 030</b>

--

## Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 29/02/2020	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 28/02/2021
Capital social	1 010 000				1 010 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Reserve légale	16 535				16 535
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	317 449				317 449
Report à nouveau	(25 865 600)	1 909 878		22 000 000	(1 955 722)
Résultat de l'exercice	1 909 878	(1 909 878)		2 806 641	2 806 641
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>(22 611 737)</b>			<b>24 806 641</b>	<b>2 194 903</b>

Date de l'Assemblée générale

Dividendes attribués

dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (22 611 737)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (22 611 737)

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 24 806 641

### Les faits du 10 février 2021

3SI Holding a bénéficié d'une augmentation du capital social de 22 000 000€ par la création et l'émission de 11 000 000 actions nouvelles émises à la valeur nominale de 2€. La totalité des actions nouvelles a été souscrite et libérée par la société Otto France Holding.

3SI Holding a réduit son capital social d'un montant de 22 000 000€ par l'annulation de 11 000 000 actions d'une valeur nominale unitaire de 2€, détenues par la société Otto France Holding et affectation de ce montant au poste de "Report à Nouveau".

## Capital social

Etat exprimé en euros

28/02/2021

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES	Etat exprimé en euros				
		28/02/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
	Du capital social début exercice		505 000,00	2,0000	1 010 000,00
	Emises pendant l'exercice		11 000 000,00	2,0000	22 000 000,00
	Remboursées pendant l'exercice		11 000 000,00	2,0000	22 000 000,00
Du capital social fin d'exercice		505 000,00	2,0000	1 010 000,00	

le capital de la société s'établit désormais à 1 010 000€ divisé en 505 000 actions de 2€ de valeur nominale, toutes détenues par OFH.

NB : Il ne s'agit pas d'un remboursement pendant l'exercice, mais d'une annulation pendant l'exercice (Voir document juridique)



## Écarts de conversion

Etat exprimé en euros

Montants

28/02/2021

Écarts de conversion ACTIF

Écarts de conversion PASSIF

TOTAL

**NEANT**

## Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprime en euros

28/02/2021

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		148 981
Production vendue Services		148 981
<i>Prest serv &amp; forfait</i>	2 496	
<i>ICI - Retractions Diverses F</i>	146 485	
Chiffre d'affaires par marche géographique		148 981
Chiffre d'affaires FRANCE		148 981
<i>Prest serv &amp; forfait</i>	2 496	
<i>ICI - Retractions Diverses F</i>	146 485	



## Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		28/02/2021
Total des produits exceptionnels		47 962
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		928
<i>Autres prod. except sur gestion</i>	928	
Reprises sur provisions et transferts de charges		47 034
<i>Rep. prov. exc. ISE RH</i>	29 700	
<i>Rep. prov. exc. D/M RH</i>	17 334	
Total des charges exceptionnelles		59 680
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		59 680
<i>Aut. ch. exc. ISE RH</i>	29 475	
<i>Autres charges exceptionnelles</i>	30 205	
Resultat exceptionnel		(11 719)

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

28/02/2021

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT	2 818 359		2 818 359
RESULTAT EXCEPTIONNEL ( et participation )	(11 719)		(11 719)
RESULTAT COMPTABLE	2 806 641		2 806 641

(1) après retraitements fiscaux.

Pas de charge d'impôt compte tenu des retraitements fiscaux.

## Charges à répartir

Etat exprimé en euros	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 28/02/2021
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

NEANT

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

28/02/2021

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

NEANT





## Effectif moyen

	28/02/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL		

--

## Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

28/02/2021

<b>ACCROISSEMENTS</b>	Provisions règlementées	
	Provisions restructuration (reprise de A-1)	
	Provisions sur titres (reprise de A-1)	
	Provision sur compte courant	
	Boni de fusion	
	Autres	
<b>ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</b>		

<b>ALLEGEMENTS</b>	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Provision restructuration (partie non déductible)	
	Provisions sur titres	
	Provisions compte courant	
	Amendes et pénalités	
	Réintégration diverses suite aux fusions	
	Autres	
<b>ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</b>		

--

## Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

### Identité de la société établissant les comptes consolidés

La société est intégrée dans les comptes consolidés aux normes IFRS de OTTO Group.

OTTO (GMBH & Co KG)  
Werner-OTTO-Strabe 17  
22179 Hamburg DEU

### Intégration fiscale

3SI Holding fait partie du périmètre d'intégration fiscale dont OTTO France Holding est la tête de groupe.

Dans le cadre de la convention d'intégration fiscale, la société OTTO France Holding est la seule redevable de l'impôt de l'ensemble. Les économies d'impôts réalisées par le groupe grâce aux déficits des sociétés faisant partie du périmètre d'intégration fiscale sont conservées chez OTTO France Holding et sont considérées par elle comme un gain immédiat de l'exercice.

Au titre de l'exercice où les filiales redeviennent bénéficiaires, la société mère supportera alors une charge d'impôt.

### Evènements postérieurs à la clôture.

La poursuite de la crise sanitaire a peu d'effet sur l'évolution de la société depuis le 1<sup>er</sup> mars 2021. La société poursuit ses actions de sensibilisation et s'assure du respect des mesures sanitaires en vigueur.

### Opérations de couvertures

Néant

3SI HOLDING  
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 1.010.000 €  
243-245 rue Jean Jaurès – 59650 VILLENEUVE D'ASCQ  
RCS LILLE METROPOLE 538 824 913

-----  
EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE  
PRISES PAR VOIE D'ACTE SOUS SEING PRIVE  
EN DATE DU 28 MAI 2021  
-----

.../...

**DEUXIEME DECISION**

L'Associé unique approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 28 février 2021 s'élevant à 2 806 641 € en totalité au report à nouveau.

L'Associé unique reconnaît en outre, qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois derniers exercices de la Société.

*Barthe*  
Pour extrait certifié  
informe sur ..... page



**KPMG SA**  
36 Rue Eugène Jacquet  
59700 Marcq en Baroeul

# 3SI Holding S.A.S.

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

*Authier*  
Pour copie certifiée  
conforme sur 40 pages

Exercice clos le 28 février 2021  
3SI Holding S.A.S.  
243-245 rue Jean Jaurès 59650 VILLENEUVE D'ASCQ

KPMG SA  
société française membre du réseau  
KPMG constitué de cabinets  
indépendants adhérents de KPMG  
International Limited, une société de  
droit anglais ("private company limited  
by guarantee").

SA  
Société de commissariat aux comptes  
Siège social : Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
775726417 RCS NANTERRE



**KPMG SA**  
36 Rue Eugène Jacquet  
59700 Marcq en Baroeul

**3SI Holding S.A.S.**

243-245 rue Jean Jaurès 59650 VILLENEUVE D'ASCQ

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 28 février 2021

À l'associé unique de la société 3SI Holding,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3SI Holding S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 28 février 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

### **Fondement de l'opinion**

#### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er mars 2020 à la date d'émission de notre rapport.

KPMG SA  
société française membre du réseau  
KPMG constitué de cabinets  
indépendants adhérents de KPMG  
International Limited, une société de droit  
anglais ( " private company limited by  
guarantee )

SA  
Société de commissariat aux comptes  
Siège social : Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
775726417 RCS NANTERRE

**Justification des appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

**Vérifications spécifiques**

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

**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.

Marcq en Baroeul, le 12 mai 2021

KPMG SA



Bertrand Boulange

Associé

Désignation de l'entreprise : <b>SASU 3SI Holding</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>						
Adresse de l'entreprise : <b>243 rue Jean Jaurès</b>		59650 VILLENEUVE D'ASCQ						
Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>		Néant <input type="checkbox"/>						
Numéro SIRET * <b>5 3 8 8 2 4 9 1 3 0 0 0 1 5</b>								
		Exercice N clos le : <b>28022021</b>						
		N-1 : <b>29022020</b>						
		Brut 1	Amortissements - provisions 2					
		Net 3	Net 4					
<b>ACTIF IMMOBILISE *</b>	Capital souscrit non appelé (I)	AA						
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CC				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	2 210 464	2 203 798	6 666	6 666
		Fonds commercial (1)	AI	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AO				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	44 260	44 260		
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BF				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI				225 810
	<b>TOTAL (II)</b>		<b>BJ</b>	<b>BK</b>	<b>2 254 725</b>	<b>2 248 058</b>	<b>6 666</b>	<b>232 477</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BI	BN				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BO				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	2 280		2 280	5 815
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	74 769	33 033	41 737	23 382
		Autres créances (3)	BZ	CA	202 006		202 006	30 701 593
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CF	22 000 000		22 000 000		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI					
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CI</b>	<b>CK</b>	<b>22 279 055</b>	<b>33 033</b>	<b>22 246 022</b>	<b>30 730 789</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CX						
Ecart de conversion actif * (VI)		CN						
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		<b>CC</b>	<b>EA</b>	<b>24 533 780</b>	<b>2 281 091</b>	<b>22 252 689</b>	<b>30 963 266</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP		(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations		Stocks :			Créances :		

Désignation de l'entreprise <b>SASU 3SI Holding</b>		Neant <input type="checkbox"/>		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....1.010.000..... )	DA	1 010 000	1 010 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	16 535	16 535
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG	317 449	317 449
	Report à nouveau	DH	(1 955 722)	(25 865 600)
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>2 806 641</b>	<b>1 909 878</b>
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>2 194 903</b>	<b>(22 611 737)</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP	542 321	3 442 321
	Provisions pour charges	DQ	357 817	404 851
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	<b>900 138</b>	<b>3 847 172</b>
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		603
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	18 956 387	49 133 290
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	193 175	547 203
	Dettes fiscales et sociales	DY	8 085	40 935
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA		5 801	
Compte reçu	EB			
Produits constatés d'avance (4)	EC			
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>19 157 648</b>	<b>49 727 831</b>	
Ecart de conversion passif *	ED			
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>22 252 689</b>	<b>30 963 266</b>	
<b>RENVOIS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	EB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	IF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	IG	19 157 648	49 727 831	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		603	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2002

Désignation de l'entreprise : <b>SASU 3SI Holding</b>		Exercice N			Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC			
	Production vendue } biens* } services *	FD	FE	FF			
		FG	148 981	FI	148 981	610 012	
	<b>Chiffres d'affaires nets*</b>	FJ	<b>148 981</b>	FK	<b>148 981</b>	<b>610 012</b>	
	Production stockée *			FM			
	Production immobilisée *			FN			
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP	2 903 995	1 542 664	
	Autres produits (1) (11)			FQ	2 217	75 511	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	<b>3 055 193</b>	<b>2 228 187</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *			FS			
	Variation de stock (marchandises) *			FT			
	Achats de 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	243 998	1 897 433	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	(25 489)	(10 974)	
	Salaires et traitements *			FY		119 535	
	Charges sociales (10)			FZ			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations } - dotations aux amortissements * } - dotations aux provisions			GA		19 143
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		25 000	
	Autres charges (12)			GE	8 222	1 382 569	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF	<b>226 732</b>	<b>3 432 706</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>				GG	<b>2 828 462</b>	<b>(1 204 519)</b>	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *		(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *		(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ		58 297	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	1 011	82	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL		139 493	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	24 975 454	58 229 812	
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	<b>24 976 466</b>	<b>58 427 684</b>	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ		54 975 454	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	24 986 568	363 181	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	<b>24 986 568</b>	<b>55 338 635</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	<b>(10 103)</b>	<b>3 089 049</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	<b>2 818 359</b>	<b>1 884 529</b>	

Designation de l'entreprise <b>SASU 3SI Holding</b>		Neant <input type="checkbox"/>		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	IIA	928	273
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	IIB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	IIC	47 054	1 042 027
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	IID	<b>47 962</b>	<b>1 042 300</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	III	59 680	810 951
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	IIIF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	IIG		206 000
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	IIII	<b>59 680</b>	<b>1 016 951</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		III	<b>(11 719)</b>	<b>25 349</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IU		
Impôts sur les bénéfices * (X)		IIK		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		IIIL	<b>28 079 621</b>	<b>61 698 171</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		IIIM	<b>25 272 980</b>	<b>59 788 293</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		IIIN	<b>2 806 641</b>	<b>1 909 878</b>
<b>RENVOIS</b>	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	IIIO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IIY		
		IIG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IIIP		
		IIHQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IIH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IIK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IIIX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC		
		RII		
	(9) Dont transferts de charges	A1		
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13) A5	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles 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 : Si le nombre de lignes est insuffisant reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
CF état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		59 680	47 962	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2053



SASU 3SI Holding

243 rue Jean Jaurès

59650 VILLENEUVE D'ASCQ

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/03/2020 au 28/02/2021

# Sommaire

Exercice du 01/03/2020 au 28/02/2021

<i>Annexe libre</i>	1
<i>Règles et méthodes comptables</i>	2
<i>Immobilisations</i>	5
<i>Amortissements</i>	6
<i>Filiales et participations 1</i>	7
<i>Provisions</i>	8
<i>2056 - Détail des autres provisions pour risques et charges</i>	9
<i>Stocks et en-cours</i>	10
<i>Créances et dettes</i>	11
<i>Charges constatées d'avance (avec détail)</i>	12
<i>Produits constatés d'avance (avec détail)</i>	13
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	14
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	15
<i>Variations des capitaux propres</i>	16
<i>Capital social</i>	17
<i>Plusieurs postes du bilan</i>	18
<i>Ecart de conversion</i>	19
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	20
<i>Transferts de charges</i>	21
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	22
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	23
<i>Charges à répartir</i>	24
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	25
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>	26
<i>Avances aux dirigeants</i>	27
<i>Effectif moyen</i>	28
<i>Acc. Allég. dette future impôts</i>	29
<i>Annexe libre 2</i>	30

## Annexe libre

Etat exprime en euros

### Faits marquants de l'exercice

Le bénéfice de la société 3Si Holding s'élève à 2 806 640€ qui se compose essentiellement d'une reprise de provision de 2 900 000€ suite à la fin d'un dossier de litige.

Fin du 2ème trimestre 3Si Holding a reçu le remboursement de sa garantie locative suite fin du contrat de bail immobilier auprès de UC IMMO, soit un montant de 255 810€ (Voir immobilisation financière).

En date du 30 juin 2020, fusion par absorption de la société 3SI SERVICES par la société 3SI HOLDING est devenue définitive avec effet rétroactif comptable et fiscal au 1er mars 2020. Selon les termes du traité de fusion, la différence entre la valeur nette comptable des biens transférés par la société 3SI SERVICES, soit (24 938 071) € et la valeur nette comptable dans les livres de la société 3SI HOLDING des 791 174 actions de la société 3SI SERVICES, dont elle est titulaire, soit 0€, est égale à (24 938 071) €, constituant donc un mali de fusion qui est comptabilisé en résultat financier chez 3SI HOLDING.

Cette fusion a les impacts principaux suivants sur les comptes de 3Si Holdng :

- Disparition des titres de 3Si Services pour 194 847 999 € en brut et en provision.
- Reprise de la provision sur compte courant 3Si Services pour 24 975 454€.

Le 10 février 2021, 3Si Holding a bénéficié d'une augmentation du capital social de 22 000 000€ par la création et l'émission de 11 000 000 actions nouvelles émises à la valeur nominale de 2€. La totalité des actions nouvelles a été souscrite et libérée par la société Otto France Holding.

Le 10 février 2021, 3Si Holding a réduit son capital social d'un montant de 22 000 000€ par l'annulation de 11 000 000 actions d'une valeur nominale unitaire de 2€, détenues par la société Otto France Holding et affectation de ce montant au poste de "Report à Nouveau".

### Covid19 :

Le début d'exercice a été marqué par l'allocution du Président de la République le 13 mars 2020 marquant le début d'une période de fort ralentissement de l'activité en France. Compte tenu de son activité de holding et de l'absence d'employé, ces événements n'ont pas eu d'incidence significative sur l'activité de la société.

### Circonstances empêchant de comparer d'un exercice sur l'autre certains postes du bilan et du compte de résultat.

L'opération de fusion impacte également le bilan et le compte de résultat de cet exercice.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Règles et méthodes comptables

### 1. Règles

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **22 252 689** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **28 079 621** euros et un total **charges** de **25 272 980** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **2 806 641** euros.

L'exercice considéré débute le **01/03/2020** et finit le **28/02/2021**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les comptes de la société 3Si Holding sont établis conformément aux textes applicables en France selon le référentiel PCG 2014-03 de l'ANC.

Les principales méthodes utilisées sont :

### 2. Les méthodes

#### Immobilisations

Les **immobilisations corporelles** sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Nature de l'immobilisation	Durée d'amortissement comptable	Méthode
----------------------------	---------------------------------	---------

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Materiel informatique	4 à 8 ans	Linéaire
Materiel et mobilier de bureau	6 à 10 ans	Linéaire

**Les immobilisations financières** sont évaluées à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur actuelle des actifs devient inférieure à la valeur de marché ou d'utilité.

La valeur brute des titres de participation est constituée par leur coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. La valeur d'inventaire est appréciée en fonction de la situation nette ainsi que du volume d'affaires et de la rentabilité attendue de la société détenue.

## Stocks et en cours

Néant

## Créances et dettes, disponibilités

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances sur comptes courants sont dépréciées à 100% par voie de provision, en considérant la trésorerie disponible de la filiale liée à l'augmentation de capital réalisée en fin d'exercice.

## Comptes courants

3Si Holding est rattachée au cash pool de OTTO France Holding, sa situation au 28/02/2021 est une dette de 18 956 387,08€. Cette situation de dette, n'existera plus à fin mars 2021 (post-clôture) suite à la libération du compte bloqué qui faisait suite à l'augmentation de capital, soit les 22 000 000€.

Le taux de rémunération appliqué est de 0.25%

3Si Holding a un compte courant d'intégration fiscale, le CICE restant est de 34 533€.

## Provisions pour risques et charges

Des provisions sont constituées pour faire face à des risques et charges possibles liés à des événements nés au cours de l'exercice ou des exercices précédents.

Les provisions pour litiges sont constituées dans le respect des principes comptables. Les risques sont évalués sur la base des demandes reçues par des tiers et des actions et arguments que la

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprime en euros

société est en mesure d'opposer au demandeur dans le cadre de sa défense.

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 28/02/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.a p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	2 210 464					2 210 464
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>2 210 464</b>					<b>2 210 464</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	44 260					44 260
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>44 260</b>					<b>44 260</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	194 847 999				194 847 999	
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	225 810			225 810		
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>195 073 809</b>			<b>225 810</b>	<b>194 847 999</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>197 328 533</b>			<b>225 810</b>	<b>194 847 999</b>	<b>2 254 725</b>

## Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 28/02/2021
			Dotations	Diminutions	
Etat exprime en euros					
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	902 317			902 317
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>902 317</b>			<b>902 317</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	44 260			44 260
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>44 260</b>			<b>44 260</b>
<b>TOTAL</b>		<b>946 578</b>			<b>946 578</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILÉ</b>							

## Filiales et participations

Etat exprimé en euros

28/02/2021

Capitaux  
propresQuote-part  
détenue en  
pourcentageRésultat  
du dernier  
exercice clos

### A. Renseignements détaillés

#### 1. Filiales (Plus de 50 %)

#### 2. Participations (10 à 50 %)

### B. Renseignements globaux

#### 1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

#### 2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

## Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	28/02/2021
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges	3 442 321		2 900 000	542 321
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chgcs sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	404 851		47 034	357 817	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		<b>3 847 172</b>		<b>2 947 034</b>	<b>900 138</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations	1 301 481			1 301 481
	<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 10px;">}</div> <div>           incorporelles            corporelles            des titres mis en équivalence            titres de participation            autres immo. financières         </div> </div>	194 847 999		194 847 999	
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	37 028		3 995	33 033
	Autres	24 975 454		24 975 454	
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>		<b>221 161 962</b>		<b>219 827 448</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>225 009 134</b>		<b>222 774 482</b>	<b>2 234 652</b>

Dont dotations et reprises	<div style="font-size: 3em; margin-right: 10px;">}</div> - d'exploitation - financières - exceptionnelles	2 903 995 24 975 454 47 034
----------------------------	---	-----------------------------------

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

Reprise litige commercial pour 2 900 000€, fin du dossier.  
 PSE, reprise provision de 47K€ suite aux versements aux bénéficiaires du plan.  
 Les impacts de la fusion de 3Si Services sur les titres et le compte courant.

## 2056 - Détail des autres provisions pour risques et charges au 28/02/2021

Libellé	Montant début exercice	Augmentation	Diminution	Montant fin exercice
Suite fusion 3S France et 3SI commerce	404 851		47 034	357 817
<b>Totalisation</b>	<b>404 851</b>		<b>47 034</b>	<b>357 817</b>

## Stocks et En-cours

Etat exprime en euros	28/02/2021	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
<b>Marchandises</b>				
Marchandises revendues en l'état				
<b>Approvisionnements</b>				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
<b>TOTAL I</b>				
<b>Production</b>				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
<b>TOTAL II</b>				
<b>Production en cours</b>				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
<b>TOTAL III</b>				
<b>Production stockée = Total II + Total III</b>				

NEANT

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		28/02/2021	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	39 507	39 507	
	Autres créances clients	35 262	35 262	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91	91	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	118 332	118 332	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	49 030	49 030	
	Groupe et associés	34 553	34 553	
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances				
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>276 775</b>	<b>276 775</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		28/02/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	193 175	193 175		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	111	111		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	5	5		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 970	7 970		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	18 956 387	18 956 387		
Autres dettes					
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>19 157 648</b>	<b>19 157 648</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		(34 553)			

## Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprime en euros	28/02/2021	29/02/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
<b>TOTAL</b>				

--

## Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	28/02/2021	29/02/2020	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
<b>TOTAL</b>			

--

## Charges à payer (avec détail)

Etat exprime en euros	28/02/2021	29/02/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 561	369 523	(262 962)	-75,07
Dettes fiscales et sociales	8 081	22 311	(14 230)	-47,75
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
<b>TOTAL</b>	<b>114 642</b>	<b>391 834</b>	<b>(277 192)</b>	<b>-79,05</b>

Factures non parvenues	106 561€
Diverses charges fiscales sociales	8 081€

## Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	28/02/2021	29/02/2020	Variations %
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients			
Autres créances	49 030		49 030
<b>TOTAL</b>	<b>49 030</b>		<b>49 030</b>

--

## Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 29/02/2020	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 28/02/2021
Capital social	1 010 000				1 010 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Reserve légale	16 535				16 535
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	317 449				317 449
Report à nouveau	(25 865 600)	1 909 878		22 000 000	(1 955 722)
Résultat de l'exercice	1 909 878	(1 909 878)		2 806 641	2 806 641
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>(22 611 737)</b>			<b>24 806 641</b>	<b>2 194 903</b>

Date de l'Assemblée générale

Dividendes attribués

dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (22 611 737)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (22 611 737)

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 24 806 641

### Les faits du 10 février 2021

3SI Holding a bénéficié d'une augmentation du capital social de 22 000 000€ par la création et l'émission de 11 000 000 actions nouvelles émises à la valeur nominale de 2€. La totalité des actions nouvelles a été souscrite et libérée par la société Otto France Holding.

3SI Holding a reçu son capital social d'un montant de 22 000 000€ par l'annulation de 11 000 000 actions d'une valeur nominale unitaire de 2€, détenues par la société Otto France Holding et affectation de ce montant au poste de "Report à Nouveau".

## Capital social

Etat exprimé en euros

28/02/2021

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES	Etat exprimé en euros				
		28/02/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
	Du capital social début exercice		505 000,00	2,0000	1 010 000,00
	Emises pendant l'exercice		11 000 000,00	2,0000	22 000 000,00
	Remboursées pendant l'exercice		11 000 000,00	2,0000	22 000 000,00
Du capital social fin d'exercice		505 000,00	2,0000	1 010 000,00	

le capital de la société s'établit désormais à 1 010 000€ divisé en 505 000 actions de 2€ de valeur nominale, toutes détenues par OFFI.

NB : Il ne s'agit pas d'un remboursement pendant l'exercice, mais d'une annulation pendant l'exercice (Voir docuent juridique)

## Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros	28/02/2021	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
<b>Bilan Actif</b>				
<b>Capital souscrit non appelé</b>  <b>Actif immobilisé</b> Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières  <b>Actif circulant</b> Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités				
<b>Bilan Passif</b>				
<b>Dettes</b> Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			18 956 387     78 500	

Emprunts et dettes diverses : Cash Pool soit 18 956 387€ avec Otto France Holding

Dettes : Prestations de services avec Otto France Management Services et les intérêts compte courant avec Otto France Holding

## Écarts de conversion

Etat exprimé en euros	Montants	28/02/2021
Écarts de conversion ACTIF		
Écarts de conversion PASSIF		
TOTAL		

NEANT

## Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprime en euros

28/02/2021

Chiffre d'affaires par secteur d'activite		148 981
Production vendre Services		148 981
<i>Prest serv &amp; forfait</i>	2 496	
<i>IG - Reluctations Diverses F</i>	146 485	
Chiffre d'affaires par marche geographique		148 981
Chiffre d'affaires FRANCE		148 981
<i>Prest serv &amp; forfait</i>	2 496	
<i>IG - Reluctations Diverses F</i>	146 485	



## Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		28/02/2021
Total des produits exceptionnels		47 962
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>Autres prov. except sur gest.co</i>	928	928
Reprises sur provisions et transferts de charges <i>Rep. prov. exc. FSE/RH</i> <i>Rep. prov. exc. D/MRH</i>	47 034	29 700 17 334
Total des charges exceptionnelles		59 680
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>Aut. ch. exc. FSE/RH</i> <i>autres charges exceptionnelles</i>	59 680	29 475 30 205
Resultat exceptionnel		(11 719)

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	28/02/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		2 818 359		2 818 359
RESULTAT EXCEPTIONNEL ( et participation )		(11 719)		(11 719)
RESULTAT COMPTABLE		2 806 641		2 806 641

(1) après retraitements fiscaux.

Pas de charge d'impôt compte tenu des retraitements fiscaux.

## Charges à répartir

Etat exprime en euros	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 28/02/2021
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étales					

NEANT

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

28/02/2021

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

NEANT

--





## Effectif moyen

	28/02/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL		

--

## Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

28/02/2021

<b>ACCROISSEMENTS</b>	Provisions règlementées	
	Provisions restructuration (reprise de A-1)	
	Provisions sur titres (reprise de A-1)	
	Provision sur compte courant	
	Boni de fusion	
	Autres	
<b>ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</b>		

<b>ALLEGEMENTS</b>	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Provision restructuration (partie non déductible)	
	Provisions sur titres	
	Provisions compte courant	
	Amendes et pénalités	
	Réintégration diverses suite aux fusions	
	Autres	
<b>ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</b>		

--	--	--

## Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

### Identité de la société établissant les comptes consolidés

La société est intégrée dans les comptes consolidés aux normes IFRS de OTTO Group.

OTTO (GMBH & Co KG)  
Werner-OTTO-Strabe 17  
22179 Hamburg DEU

### Intégration fiscale

3SI Holding fait partie du périmètre d'intégration fiscale dont OTTO France Holding est la tête de groupe.

Dans le cadre de la convention d'intégration fiscale, la société OTTO France Holding est la seule redevable de l'impôt de l'ensemble. Les économies d'impôts réalisées par le groupe grâce aux déficits des sociétés faisant partie du périmètre d'intégration fiscale sont conservées chez OTTO France Holding et sont considérées par elle comme un gain immédiat de l'exercice.

Au titre de l'exercice où les filiales redeviennent bénéficiaires, la société mère supportera alors une charge d'impôt.

### Evènements postérieurs à la clôture.

La poursuite de la crise sanitaire a peu d'effet sur l'évolution de la société depuis le 1<sup>er</sup> mars 2021. La société poursuit ses actions de sensibilisation et s'assure du respect des mesures sanitaires en vigueur.

### Opérations de couvertures

Néant