

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 02750 Numéro SIREN : 438 848 939 Nom ou dénomination : 3 BAIES

Ce dépôt a été enregistré le 25/08/2021 sous le numéro de dépôt B2021/032520

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

Désignation de l'entreprise SAS 3 BAIES Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise ZI GRANGE EGLISE 69590 SAINT SYMPHORIEN SUR COISE Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 3 8 8 4 8 9 3 9 0 0 0 2 3 Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 31/01/2021	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	15 821 15 146 674
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	49 574 48 367 1 206
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	78 973 40 483 38 490
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	113 579 75 081 38 498
		Immobilisations en cours	AV	AW	35 000 35 000
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (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	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	10 700 10 700
	TOTAL (II)		BJ	BK	303 648 179 079 124 569
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	718 423 718 423
		En cours de production de biens	BN	BO	984 029 984 029
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	19 177 19 177
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 211 224 29 908 1 181 315
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 463 688 14 074 1 449 613
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	381 201 381 201	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	20 159 20 159	
	TOTAL (III)	CJ	CK	4 797 905 43 983 4 753 921	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	5 101 553 223 062 4 878 491	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an	CR	41 378
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

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

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

Désignation de l'entreprise		SAS 3 BAIES		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)			DA	40 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	4 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG	81 346	
	Report à nouveau			DH	(131 083)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	93 765	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	88 028	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	88 716	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	898 821	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	809 335	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 799 141	
	Dettes fiscales et sociales			DY	194 448	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes				EA		
				EB		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EC	4 790 462	
TOTAL (IV)			ED			
Ecart de conversion passif* (V)			EE	4 878 491		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)						
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	3 981 127
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS 3 BAIES							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	12 231 547	FE		FF	12 231 547	
		FG	306 218	FH		FI	306 218	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	12 537 766	FK		FL	12 537 766	
	Production stockée*					FM	403 132	
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	2 442	
	Autres produits (1) (11)					FQ	892	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	12 944 232
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	4 586 699	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(198 058)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	7 034 276	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	45 464	
	Salaires et traitements*					FY	643 980	
	Charges sociales (10)					FZ	337 838	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	59 452
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	14 074
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	9 953	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	12 533 681
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	410 551	
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		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	169 749	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	169 749	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	390 015	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	390 015	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(220 265)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	190 285	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise		SAS 3 BAIES		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	41 800	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	41 800	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	156 058	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	19 874	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	175 933	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(134 133)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(37 613)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	13 155 782	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	13 062 017	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	93 765	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP	
		- Crédit-bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	6 202
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX	70 809
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquièmes D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	(3 109)
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5				
	(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 complémentaires 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	
Pénalités, amendes fiscales et pénales				45		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				19 874		
Produits des cessions d'éléments d'actif					41 800	
Solde d'indemnité d'assurance sur sinistre incendie				156 013		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 3 BAIES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2021, dont le total est de 4 878 491 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 93 765 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/04/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Installations techniques : 4 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,5 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %

Règles et méthodes comptables

- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 10 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Au 31/01/2021, l'encours commercial valorisé par la société représente dans les comptes un montant de 984 KE. Ce montant est inscrit dans la partie stock. Ce poste a progressé de 404 KE suite à un affinement du taux représentant les coûts commerciaux (phoning, personnel commercial, ...) engagés sur les contrats clients signés mais pas exécutés à la clôture.

Autres éléments significatifs

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité

L'évènement COVID-19 a un impact négatif sur l'activité opérationnelle et les états financiers de la société du fait des mesures de restrictions de circulation mises en œuvre par le Gouvernement. Cependant, la situation financière a pu être maintenue par :

- un recours à l'activité partielle à hauteur de 56 KE ;
- l'obtention, au niveau du groupe, d'un emprunt PGE de 2 400 KE, dont 845 KE ont été reversés à la société ;
- le report des échéances d'emprunts (hors intérêts) pour 38 KE ;
- le report des échéances de crédit-bail pour 100.4 KE.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitude significative qui remette en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 831	990		15 821
Immobilisations incorporelles	14 831	990		15 821
- Terrains	49 574			49 574
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	70 997	7 977		78 974
- Installations générales, agencements aménagements divers	77 365			77 365
- Matériel de transport	294 039	3 498	288 569	8 968
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 397	850		27 247
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		35 000		35 000
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	518 372	47 325	288 569	277 127
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	11 500		800	10 700
Immobilisations financières	11 500		800	10 700
ACTIF IMMOBILISE	544 703	48 315	289 369	303 648

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	990	47 325		48 315
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	990	47 325		48 315
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		288 569	800	289 369
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		288 569	800	289 369

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 687	459		15 146
Immobilisations incorporelles	14 687	459		15 146
- Terrains	45 851	2 517		48 368
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 787	13 697		40 484
- Installations générales, agencements aménagement divers	43 323	6 164		49 487
- Matériel de transport	241 296	31 601	268 695	4 202
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 378	5 014		21 392
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	373 634	58 994	268 695	163 933
ACTIF IMMOBILISE	388 321	59 453	268 695	179 079

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 705 773 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	10 700		10 700
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 211 224	1 169 845	41 379
Autres	1 463 688	1 463 688	
Capital souscrit - appelé, non versé	20 160	20 160	
Charges constatées d'avance			
Total	2 705 773	2 653 694	52 079
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	800		

Produits à recevoir

	Montant
Clients - fact. à établir	36 090
Fournisseurs - avoirs à recevoir	273 255
Etat - produits à recevoir	249
Autres produits à recevoir	154 727
Total	464 321

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 8 000 titres d'une valeur nominale de 5,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 981 128 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	88 716	88 716		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 799 141	2 799 141		
Dettes fiscales et sociales	194 449	194 449		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	898 821	898 821		
Produits constatés d'avance				
Total	3 981 128	3 981 128		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	242 954			
(**) Dont envers les associés	898 821			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	426 531
Int. courus sur emprunts	52
Int. courus à payer	6 203
Etat - charges à payer	25 175
Total	457 961

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Locations mobilières	1 952		
Assurances	775		
Abonnements	472		
Fournitures publicitaires	13 790		
Médecine du travail	3 171		
Total	20 160		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/01/2021
Ventes posées	11 929 414
SAV	297 569
Autres ventes	4 565
Refacturations diverses	181 801
Primes C2E	102 590
Sous-locations	21 828
TOTAL	12 537 766

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 11 640 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

3 BAIES
Société par actions simplifiée au capital de 40.000 euros
Siège social : SAINT-SYMPHORIEN-SUR-COISE (69590) - ZI La Grange Eglise
438.848.939 RCS LYON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DES ASSOCIES
DU 9 JUILLET 2021

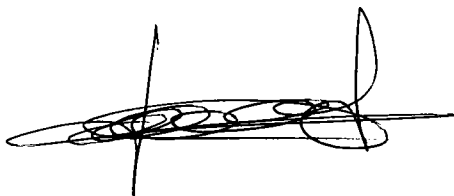
RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
PRESENTEE A L'ASSEMBLEE

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur la proposition du Président, et constatant que le bilan de l'exercice clos le 31 janvier 2021 fait apparaître un bénéfice de 93.765,43 euros, décide de l'affecter en l'imputant à due concurrence sur le compte "Report à Nouveau" débiteur, qui se trouvera ainsi ramené de 131.083,80 euros à 37.318,37 euros.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME
LE PRESIDENT

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke at the end.

3 BAIES - SAS

ZI Grange Eglise

69590 SAINT SYMPHORIEN SUR COISE

Assemblée générale d'approbation des comptes de
l'exercice clos le 31/01/2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

—
LYON DARDILLY
2 place du Paisy
BP 97
69573 Dardilly Cedex

Tél. 04 37 49 99 99
E-mail. firex@firex.fr

www.firex.fr



3 BAIES - SAS

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/01/2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée générale de la société 3 BAIES,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3 BAIES SAS relatifs à l'exercice clos le 31/01/2021, 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 01/02/2020 à la date d'émission de notre rapport.

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Les postes « créances clients et comptes rattachés » et « autres créances » représentent respectivement des montants nets de 1 181 milliers d'euros et 1 449 milliers d'euros. Dans le cadre de nos contrôles, nous nous sommes notamment assurés de la réalité et de la correcte évaluation de ces postes. Une information concernant la méthode de valorisation de ces créances figure dans l'annexe des comptes annuels.

Nous nous sommes également appliqués à vérifier la correcte évaluation des « dettes fournisseurs et comptes rattachés » qui représentent dans les comptes un montant de 2 799 milliers d'euros.

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Dardilly, le 29/06/2021

Le commissaire aux comptes
FIREX AUDIT

Frédéric LAMBERT



ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2021	Net 31/01/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	15 821	15 146	675	14
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	49 574	48 368	1 206	3 72
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	78 974	40 484	38 490	44 21
Autres immobilisations corporelles	113 580	75 081	38 498	96 80
Immobilisations corporelles en cours	35 000		35 000	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				80
Autres immobilisations financières	10 700		10 700	10 70
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	303 648	179 079	124 569	156 38
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	718 424		718 424	520 36
En-cours de production (biens et services)	984 029		984 029	580 89
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	19 178		19 178	3 87
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 211 224	29 909	1 181 316	1 228 59
Autres créances	1 463 688	14 074	1 449 614	1 476 67
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	381 202		381 202	218 45
Charges constatées d'avance (3)	20 160		20 160	21 29
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 797 905	43 983	4 753 922	4 050 15
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 101 553	223 062	4 878 491	4 206 53
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				80
(3) Dont à plus d'un an (brut)			41 379	47 23

Bilan Passif

	31/01/2021	31/01/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	81 347	81 347
Report à nouveau	-131 084	-483 330
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	93 765	352 240
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	88 028	-5 733
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	88 716	331 860
Emprunts et dettes financières diverses (3)	898 821	47 590
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	809 335	528 490
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 799 141	2 951 510
Dettes fiscales et sociales	194 449	300 240
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		52 550
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	4 790 463	4 212 260
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 878 491	4 206 530
(1) Dont à plus d'un an (a)		52 160
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 981 128	3 631 610
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	31/01/2021	31/01/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)	12 231 547	12 928 919
Production vendue (services)	306 219	314 925
Chiffre d'affaires net	12 537 766	13 243 844
Dont à l'exportation		
Production stockée	403 132	580 897
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	2 442	320 106
Autres produits	892	1 202
Total I	12 944 233	14 146 048
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4 586 699	4 629 438
Variations de stock	-198 058	-52 683
Autres achats et charges externes (a)	7 034 276	7 773 947
Impôts, taxes et versements assimilés	45 465	50 841
Salaires et traitements	643 981	693 542
Charges sociales	337 839	358 186
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	59 453	114 023
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	14 074	2 776
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	9 953	9 472
Total II	12 533 682	13 579 542
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	410 551	566 506
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		2
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	169 750	193 165
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	169 750	193 167
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	390 015	458 541
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	390 015	458 541
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-220 266	-265 374
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	190 286	301 132

Compte de Résultat (suite)

	31/01/2021	31/01/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	41 800	62 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	41 800	62 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	156 059	265
Sur opérations en capital	19 874	34 620
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	175 933	34 885
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-134 133	27 115
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-37 613	-24 000
Total des produits (I+III+V+VII)	13 155 783	14 401 215
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	13 062 017	14 048 968
BENEFICE OU PERTE	93 765	352 247
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		2
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	6 203	620

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 3 BAIES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2021, dont le total est de 4 878 491 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 93 765 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/04/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Installations techniques : 4 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,5 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %

Règles et méthodes comptables

- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 10 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Au 31/01/2021, l'encours commercial valorisé par la société représente dans les comptes un montant de 984 KE. Ce montant est inscrit dans la partie stock. Ce poste a progressé de 404 KE suite à un affinement du taux représentant les coûts commerciaux (phoning, personnel commercial, ...) engagés sur les contrats clients signés mais pas exécutés à la clôture.

Autres éléments significatifs

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité

L'évènement COVID-19 a un impact négatif sur l'activité opérationnelle et les états financiers de la société du fait des mesures de restrictions de circulation mises en œuvre par le Gouvernement. Cependant, la situation financière a pu être maintenue par :

- un recours à l'activité partielle à hauteur de 56 KE ;
- l'obtention, au niveau du groupe, d'un emprunt PGE de 2 400 KE, dont 845 KE ont été reversés à la société;
- le report des échéances d'emprunts (hors intérêts) pour 38 KE ;
- le report des échéances de crédit-bail pour 100.4 KE.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitude significative qui remette en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 831	990		15 821
Immobilisations incorporelles	14 831	990		15 821
- Terrains	49 574			49 574
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	70 997	7 977		78 974
- Installations générales, agencements aménagements divers	77 365			77 365
- Matériel de transport	294 039	3 498	288 569	8 968
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 397	850		27 247
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		35 000		35 000
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	518 372	47 325	288 569	277 127
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	11 500		800	10 700
Immobilisations financières	11 500		800	10 700
ACTIF IMMOBILISE	544 703	48 315	289 369	303 648

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	990	47 325		48 315
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	990	47 325		48 315
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		288 569	800	289 369
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		288 569	800	289 369

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 687	459		15 146
Immobilisations incorporelles	14 687	459		15 146
- Terrains	45 851	2 517		48 368
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 787	13 697		40 484
- Installations générales, agencements aménagements divers	43 323	6 164		49 487
- Matériel de transport	241 296	31 601	268 695	4 202
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 378	5 014		21 392
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	373 634	58 994	268 695	163 933
ACTIF IMMOBILISE	388 321	59 453	268 695	179 079

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 705 773 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	10 700		10 700
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 211 224	1 169 845	41 379
Autres	1 463 688	1 463 688	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	20 160	20 160	
Total	2 705 773	2 653 694	52 079
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	800		

Produits à recevoir

	Montant
Clients - fact. à établir	36 090
Fournisseurs - avoirs à recevoir	273 255
Etat - produits à recevoir	249
Autres produits à recevoir	154 727
Total	464 321

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 8 000 titres d'une valeur nominale de 5,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 981 128 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	88 716	88 716		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 799 141	2 799 141		
Dettes fiscales et sociales	194 449	194 449		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	898 821	898 821		
Produits constatés d'avance				
Total	3 981 128	3 981 128		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	242 954			
(**) Dont envers les associés	898 821			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	426 531
Int. courus sur emprunts	52
Int. courus à payer	6 203
Etat - charges à payer	25 175
Total	457 961

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Locations mobilières	1 952		
Assurances	775		
Abonnements	472		
Fournitures publicitaires	13 790		
Médecine du travail	3 171		
Total	20 160		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/01/2021
Ventes posées	11 929 414
SAV	297 569
Autres ventes	4 565
Refacturations diverses	181 801
Primes C2E	102 590
Sous-locations	21 828
TOTAL	12 537 766

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 11 640 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.