

RCS : SENS Code greffe : 8903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00100 Numéro SIREN : 379 208 176 Nom ou dénomination : 3JBAT

Ce dépôt a été enregistré le 17/05/2022 sous le numéro de dépôt 775

SAS 3JBAT

5 impasse Sennepie
BP 141
89101 SAINT CLEMENT

Etats Financiers

du 01/10/2020 au 30/09/2021



A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, cursive script. The signature is written diagonally across the page.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2021	Net 30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	106 080		106 080	93 080
Constructions	141 407	35 450	105 957	119 589
Installations techniques, matériel et outillage industriels	249 039	247 735	1 303	3 944
Autres immobilisations corporelles	205 652	114 494	91 158	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	120		120	120
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 580		1 580	1 580
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	703 878	397 679	306 198	218 313
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	15 258		15 258	
En-cours de production (biens et services)	25 000		25 000	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	513 402	2 158	511 244	792 306
Autres créances	28 832		28 832	221 329
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	3 535		3 535	3 535
Disponibilités	179 251		179 251	295 619
Charges constatées d'avance (3)	2 821		2 821	4 828
TOTAL ACTIF CIRCULANT	768 099	2 158	765 941	1 317 617
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 471 977	399 837	1 072 140	1 535 929
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			2 589	2 589

Bilan passif

	30/09/2021	30/09/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	15 000	15 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	369 837	454 517
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	39 918	135 320
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	574 756	754 837
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	83 270	83 270
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	83 270	83 270
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	162 706	88 272
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 386	2 898
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 027	251 877
Dettes fiscales et sociales	139 453	239 794
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 543	
Produits constatés d'avance		114 981
TOTAL DETTES	414 114	697 823
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 072 140	1 535 929
(1) Dont à plus d'un an (a)	113 497	72 042
(1) Dont à moins d'un an (a)	300 618	625 780
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	12 707	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Annexe 

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SAS 3JBAT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021, dont le total est de 1 072 140 EUR et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 39 918 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2021 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 €.

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.

Amortissements

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

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 9 ans

/// Règles et méthodes comptables

- * Matériel de transport : 1 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 3 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.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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

Les engagements de l'entreprise en matière d'indemnités de départ à la retraite sont calculés suivant la méthode des unités de crédit projetées avec salaires de fin de carrière tenant compte des dispositions de la Convention Collective, des probabilités de vie et de présence dans l'entreprise, et d'une actualisation financière.

■ Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	93 080	13 000		106 080
- Constructions sur sol propre	109 872			109 872
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements et aménagements constr	31 535			31 535
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	249 039			249 039
- Instal.générales, agencements aménagements divers	2 678	77 481		80 158
- Matériel de transport	102 494	16 291	132	118 653
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 831	5 010		6 841
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	590 528	111 782	132	702 178
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	120			120
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 580			1 580
Immobilisations financières	1 700			1 700
ACTIF IMMOBILISE	592 228	111 782	132	703 878

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		111 782		111 782
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		111 782		111 782
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		132		132
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		132		132

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	13 586	7 325		20 911
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements, aménagements construc.	8 233	6 307		14 540
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	245 095	2 641		247 735
- Instal.générales, agencements aménagements divers	2 678	4 417		7 095
- Matériel de transport	102 494	2 356	132	104 718
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 831	850		2 682
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	373 915	23 896	132	397 679
ACTIF IMMOBILISE	373 915	23 896	132	397 679

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 546 635 EUR 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	1 580		1 580
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	513 402	510 813	2 589
Autres	28 832	28 832	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 821	2 821	
Total	546 635	542 466	4 169
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	17 785
Total	17 785

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 150 000,07 EUR décomposé en 2 070 titres d'une valeur nominale de 72,46 EUR.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	83 270				83 270
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	83 270				83 270
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 414 114 EUR 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	12 707	12 707		
- à plus de 1 an à l'origine	149 999	36 502	113 497	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 027	104 027		
Dettes fiscales et sociales	139 453	139 453		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	7 929	7 929		
Produits constatés d'avance				
Total	414 114	300 618	113 497	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	92 640			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	30 913			
(**) Dont envers les associés	4 386			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 4 386 EUR.

Charges à payer

	Montant
Fournis factures non parvenues	1 658
Etat charges à payer	510
Etat charges à payer Taxe Apprentis	2 088
Total	4 256

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	2 821		
Total	2 821		

Impacts de l'événement Covid-19

Conséquences de la pandémie de la COVID-19 dans les comptes annuels au 30/09/2021 :

Suite à la crise sanitaire liée à la Covid-19 et aux mesures prises, les impacts de la crise sur le patrimoine, la situation financière et le résultat de l'entreprise sont principalement les suivants :

- Impacts de l'événement sur les produits :

Pas d'impact

- Impacts sur les charges et les autres produits à raison des éléments qui sont directement liés à l'événement et qui n'auraient pas été encourus ou constatés si l'événement n'avait pas eu lieu :

Pas d'impact

- Report d'échéances :

Aucun report d'échéances

- Prêts contractés dans le cadre de politiques de soutien (PGE notamment) ou dans d'autres cadres :

Aucun prêt PGE n'a été contracté sur l'exercice

Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				49 241	49 241
Cumul exercices antérieurs				10 199	10 199
Dotations de l'exercice				10 891	10 891
Amortissements				21 090	21 090
Cumul exercices antérieurs				12 432	12 432
Exercice				12 123	12 123
Redevances payées				24 555	24 555
A un an au plus				12 123	12 123
A plus d'un an et cinq ans au plus				13 848	13 848
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				25 971	25 971
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus				937	937
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				937	937
Montant pris en charge dans l'exercice					

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

La société ne comptabilise pas de provision pour engagement de retraite. Elle est affiliée à des régimes de retraite à cotisations définies pour le collège ouvrier et ETAM.

Les engagements de retraite correspondant aux indemnités de fin de carrière dues en vertu de la convention collective pour la catégorie professionnelle des cadres, ont été estimés à 23 352 € (charges sociales comprises) sur la base de la méthode préférentielle "des unités de crédit projetées avec salaire en fin de carrière (IAS 19)".

**DETERMINATION DES EFFECTIFS
ET DE LA VALEUR AJOUTÉE**

DGFIP N° 2059-E 2021

Désignation de l'entreprise : SAS 3JBATNéant ☐ *Exercice ouvert le : 01/10/2020 et clos le : 30/09/2021 Durée en nombre de mois 12**DECLARATION DES EFFECTIFS**

Effectifs moyens du personnel	YP	17
Dont apprentis	YF	2
Dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE**I Chiffre d'affaires de référence CVAE**

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	1 530 160
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL 1	OX	1 530 160

II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	9 098
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	24 610
Subventions d'exploitation reçues	OF	
Variation positive des stocks	OD	40 257
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	1 033
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 2	OM	75 000

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	ON	709 128
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	122 376
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	OS	18 929
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	1 999
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	852 433

IV Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	752 727
-----------------------------	------------------------------------	-----------	----------------

V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	752 727
---	----	---------

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	1 530 160
Effectifs au sens de la CVAE	EY	17
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	
Période de référence	GY	0 1 / 1 0 / 2 0 2 0
Date de cessation	HR	3 0 / 0 9 / 2 0 2 1

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OY et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

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

3JBAT
Société par Actions Simplifiée au capital de 150 000 €
Siège social : 5, Impasse Sennepie
89100 SAINT-CLEMENT
379 208 176 RCS SENS

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**

du 31 mars 2022

.....

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à la somme de 39 918,38 euros au poste « Autres Réserves ».

Par suite de cette affectation, le poste « Autres Réserves » sera créditeur de la somme de 409 755,69 euros.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des impôts, l'assemblée générale prend acte que les dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividendes éligibles à la réfaction prévue par l'article 158.3.2° du CGI	Dividendes non éligibles à la réfaction prévue par l'article 158.3.2° du CGI
30 septembre 2018	Néant	Néant
30 septembre 2019	Néant	Néant
30 septembre 2020	2 125,60 €	217 874,40 €

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

.....

Certifiée conforme par le Président
Monsieur Jean-Marc PIERRE

