

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00339 Numéro SIREN : 818 496 366 Nom ou dénomination : 3 B DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 19/10/2021 sous le numéro de dépôt 14902

SAS 3 B DEVELOPPEMENT
LA LANDE DU GUENET

35600 SAINTE MARIE DE REDON

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2021	Net au 31/03/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	60 000		60 000	60 000
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	39 750	19 735	20 016	29 302
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	462 000		462 000	462 000
Autres immobilisations financières	2 477		2 477	2 477
Total	564 227	19 735	544 493	553 779
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements	100 990		100 990	2 732
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	88 200		88 200	50 200
Fournisseurs débiteurs	4 200		4 200	
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 622		2 622	792
Autres créances	43 488		43 488	25 488
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	52 913		52 913	84 025
Total	292 412		292 412	163 236
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	324		324	299
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	324		324	299
TOTAL ACTIF	856 964	19 735	837 229	717 314

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/03/2021	Net au 31/03/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	3 000	3 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	300	300
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	347 132	255 338
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	179 605	91 794
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	530 038	350 432
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	156 005	236 760
Découverts, concours bancaires	66	66
Associés et dettes financières diverses	50	50
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 360	4 385
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	50 070	53 688
. Organismes sociaux	49 585	42 004
. Etat, impôts sur les bénéfices	16 565	13 708
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 914	15 019
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	577	1 202
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	307 191	366 881
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	837 229	717 314

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/04/2020	%	du 01/04/2019	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2021	CA	au 31/03/2020	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	462 000	100,00	469 500	100,00	-7 500	-1,60
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	6	0,00	11	0,00	-5	-41,15
Total	462 006	100,00	469 511	100,00	-7 505	-1,60
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	11 621	2,52	7 304	1,56	4 317	59,10
Total	11 621	2,52	7 304	1,56	4 317	59,10
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	3 348	0,72	3 434	0,73	-86	-2,50
Salaires et traitements	206 163	44,62	259 291	55,23	-53 127	-20,49
Charges sociales	91 309	19,76	106 378	22,66	-15 069	-14,17
Dotations amortissements, dep. et prov.	12 787	2,77	6 948	1,48	5 839	84,03
Autres charges	4	0,00	4	0,00	-0	-1,99
Total	313 611	67,88	376 055	80,10	-62 443	-16,60
Résultat d'exploitation	136 774	29,60	86 152	18,35	50 622	58,76
Produits financiers	80 001	17,32	29 973	6,38	50 028	166,91
Charges financières	2 056	0,44	5 019	1,07	-2 964	-59,04
Résultat financier	77 945	16,87	24 954	5,31	52 992	212,36
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	214 719	46,48	111 106	23,66	103 613	93,26
Produits exceptionnels	755	0,16			755	#####
Charges exceptionnelles	96	0,02	104	0,02	-8	-7,69
Résultat exceptionnel	659	0,14	-104	-0,02	763	733,65
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	35 773	7,74	19 208	4,09	16 565	86,24
Résultat de l'exercice	179 605	38,88	91 794	19,55	87 811	95,66

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

3 B DEVELOPPEMENT

Société par actions simplifiée au capital de 3 000 euros
Siège social : ZA La Lande du Guenet, 35600 SAINTE MARIE
818 496 366 RCS RENNES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 SEPTEMBRE 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2021 s'élevant à 179 605,25 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	179 605,25 euros
En totalité au compte "autres réserves"	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 SEPTEMBRE 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Ibrahim BILGIC



Rapport du Commissaire aux Comptes

sur les comptes annuels

3 B DEVELOPPEMENT

Société par actions simplifiée
au capital de 3 000 €

Z.A. la Lande du Guenet
Sainte Marie
35 601 REDON CEDEX

R.C.S Rennes 818 496 366

Exercice clos le 31 mars 2021

COMEXPERT AUDIT

Commissaire aux Comptes

Centre d'affaires Edonia
BP 76221
35762 Saint-Grégoire Cedex

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels de la société 3 B Développement

Exercice clos le 31 mars 2021

Aux associés,

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 B Développement** relatifs à l'exercice clos le 31 mars 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 l'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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, à la vérification spécifique prévue par la loi.

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

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.

B)

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 ;

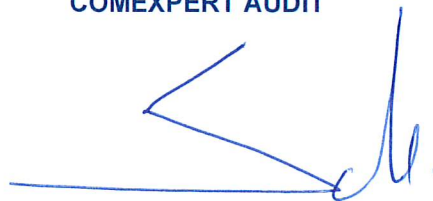
BS .

- 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.

Saint-Grégoire, le 24 septembre 2021

Le Commissaire aux Comptes

COMEXPERT AUDIT



Bernard Schumacher
Associé

SAS 3 B DEVELOPPEMENT
LA LANDE DU GUENET

35600 SAINTE MARIE DE REDON

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2021	Net au 31/03/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	60 000		60 000	60 000
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	39 750	19 735	20 016	29 302
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	462 000		462 000	462 000
Autres immobilisations financières	2 477		2 477	2 477
Total	564 227	19 735	544 493	553 779
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement	100 990		100 990	2 732
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	88 200		88 200	50 200
Fournisseurs débiteurs	4 200		4 200	
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 622		2 622	792
Autres créances	43 488		43 488	25 488
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	52 913		52 913	84 025
Total	292 412		292 412	163 236
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	324		324	299
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	324		324	299
TOTAL ACTIF	856 964	19 735	837 229	717 314

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

B1.

	Net au 31/03/2021	Net au 31/03/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	3 000	3 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	300	300
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	347 132	255 338
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	179 605	91 794
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	530 038	350 432
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	156 005	236 760
Découverts, concours bancaires	66	66
Associés et dettes financières diverses	50	50
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 360	4 385
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	50 070	53 688
. Organismes sociaux	49 585	42 004
. Etat, impôts sur les bénéfices	16 565	13 708
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 914	15 019
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	577	1 202
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	307 191	366 881
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	837 229	717 314

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

B)

	du 01/04/2020	%	du 01/04/2019	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2021	CA	au 31/03/2020	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	462 000	100,00	469 500	100,00	-7 500	-1,60
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	6	0,00	11	0,00	-5	-41,15
Total	462 006	100,00	469 511	100,00	-7 505	-1,60
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	11 621	2,52	7 304	1,56	4 317	59,10
Total	11 621	2,52	7 304	1,56	4 317	59,10
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	3 348	0,72	3 434	0,73	-86	-2,50
Salaires et traitements	206 163	44,62	259 291	55,23	-53 127	-20,49
Charges sociales	91 309	19,76	106 378	22,66	-15 069	-14,17
Dotations amortissements, dep. et prov.	12 787	2,77	6 948	1,48	5 839	84,03
Autres charges	4	0,00	4	0,00	-0	-1,99
Total	313 611	67,88	376 055	80,10	-62 443	-16,60
Résultat d'exploitation	136 774	29,60	86 152	18,35	50 622	58,76
Produits financiers	80 001	17,32	29 973	6,38	50 028	166,91
Charges financières	2 056	0,44	5 019	1,07	-2 964	-59,04
Résultat financier	77 945	16,87	24 954	5,31	52 992	212,36
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	214 719	46,48	111 106	23,66	103 613	93,26
Produits exceptionnels	755	0,16			755	#####
Charges exceptionnelles	96	0,02	104	0,02	-8	-7,69
Résultat exceptionnel	659	0,14	-104	-0,02	763	733,65
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	35 773	7,74	19 208	4,09	16 565	86,24
Résultat de l'exercice	179 605	38,88	91 794	19,55	87 811	95,66

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

B.

	du 01/04/2020	%	du 01/04/2019	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2021	CA	au 31/03/2020	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	462 000	100,00	469 500	100,00	-7 500	-1,60
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	462 000	100,00	469 500	100,00	-7 500	-1,60
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	462 000	100,00	469 500	100,00	-7 500	-1,60
Consommations de l'exercice	11 621	2,52	7 304	1,56	4 317	59,10
Valeur ajoutée	450 379	97,48	462 196	98,44	-11 817	-2,56
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	3 348	0,72	3 434	0,73	-86	-2,50
Charges de personnel	297 473	64,39	365 669	77,88	-68 196	-18,65
Excédent brut d'exploitation	149 558	32,37	93 093	19,83	56 465	60,65
Reprises sur provisions et transferts						
Autres produits	6	0,00	11	0,00	-5	-41,15
Dotations amortissements et prov.	12 787	2,77	6 948	1,48	5 839	84,03
Autres charges	4	0,00	4	0,00	-0	-1,99
Résultat d'exploitation	136 774	29,60	86 152	18,35	50 622	58,76
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	80 001	17,32	29 973	6,38	50 028	166,91
Charges financières	2 056	0,44	5 019	1,07	-2 964	-59,04
Résultat courant avant impôts	214 719	46,48	111 106	23,66	103 613	93,26
Produits exceptionnels	755	0,16			755	#####
Charges exceptionnelles	96	0,02	104	0,02	-8	-7,69
Résultat exceptionnel	659	0,14	-104	-0,02	763	733,65
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	35 773	7,74	19 208	4,09	16 565	86,24
Résultat net de l'exercice	179 605	38,88	91 794	19,55	87 811	95,66

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/04/2020 au 31/03/2021 Durée : 12 mois	du 01/04/2019 au 31/03/2020 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	149 558	93 093
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation	6	11
- Autres charges d'exploitation	4	4
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	80 001	29 973
- Charges financières	2 056	5 019
+ Produits exceptionnels	755	
- Charges exceptionnelles	96	104
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	35 773	19 208
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	192 392	98 742

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/03/2021

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Bj

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition	30/11/2016			
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☐
des titres de participation		☒	☐	☐
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☐
Frais externes de formation		☐	☐	☐
nécessaires à la mise en service		☐	☐	☐
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		☐	☐	☐
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		☐	☐	☐

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....	60 000			60 000
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	36 250	3 500		39 750
Immobilisations financières.....	464 477			464 477
Total.....	560 727	3 500		564 227

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles..	6 948	12 787		19 735
Total.....	6 948	12 787		19 735

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	2 732	100 990	2 732	100 990
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....	2 732	100 990	2 732	100 990

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Clients.....		
Autres créances.....		

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	2 379		2 379
Actif circulant et charges constatées d'avance.	138 834	138 834	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....		
Clients et comptes rattachés.....		
Autres créances.....	4 200	
Disponibilités.....		

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

3 000 €

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	60	50,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	60	50,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	156 071	66 428	89 643	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	19 360	19 360		
Dettes fiscales et sociales.....	131 710	131 710		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	50	50		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	307 191	217 548	89 643	

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	122
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	4 545
Dettes fiscales et sociales.....	55 784
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts..... 2 681

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

Effectifs

4

Autres informations significatives