

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1977 B 00369

Numéro SIREN : 310 382 700

Nom ou dénomination : 3 B

Ce dépôt a été enregistré le 22/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/022300

Désignation de l'entreprise : SAS 3 B		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise : 7 Rue André Clou		Durée de l'exercice précédent * 12	
Numéro SIRET : 3 1 0 3 8 2 7 0 0 0 0 3 0		Néant ☐ *	
		Exercice N, clos le, 31/12/2021	
		N-1 31/12/2020	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
ACTIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AP
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
	Immobilisations en cours	AV	AW
	Avances et acomptes	AX	AY
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU	CV
	Créances rattachées à des participations	BB	BC
Autres titres immobilisés	BD	BE	
Prêts	BF	BG	
Autres immobilisations financières *	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
	En cours de production de biens	BN	BO
	En cours de production de services	BP	BQ
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS
	Marchandises	BT	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
Disponibilités	CF	CG	
Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	
TOTAL (III)		CJ	CK
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN	
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA
Renvois (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	Créances :

② **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFIP N° 2051 2022

Désignation de l'entreprise SAS 3 B			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :165 399.....)	DA	165 399	165 399
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	79 675	79 675
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	22 279	22 279
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 811 478	1 556 210
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	210 201	255 268
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	DL	2 289 031
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	702 677	702 840
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 289	1 869
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	583 173	1 004 058
	Dettes fiscales et sociales	DY	213 889	325 891
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	111 240	195 096
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 612 267	2 229 754
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	3 901 299	4 308 584
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 027 674	1 529 754
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 677	2 840	

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

Désignation de l'entreprise : SAS 3 B							Néant ☐ *		
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	8 627 017	FB	81 461	FC	8 708 478	9 478 945	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	42 533	FH	7 922	FI	50 454	46 015	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	8 669 550	FK	89 383	FL	8 758 932	9 524 960	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	3 333		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	251 189	245 342	
	Autres produits (1) (11)					FQ	153	683	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	9 013 607	9 770 985
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	5 646 961	6 184 106	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	44 589	126 107	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(8 244)	(202)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 294 945	1 313 588	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	69 045	81 895	
	Salaires et traitements *					FY	1 161 892	1 171 070	
	Charges sociales (10)					FZ	290 631	298 380	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	34 583	42 438
							GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	244 258	234 351
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	22 803	34 360	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	8 801 465	9 486 094	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	212 143	284 891	
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	5	5	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	10 233	18 003	
	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	10 238	18 008	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	7 137	15 944	
	Différences négatives de change					GS		44	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	7 137	15 988	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	3 101	2 020	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	215 244	286 912	

④

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2022

Désignation de l'entreprise SAS 3 B				Néant ☐ *			
				Exercice N	Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	7 290	6 439	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	7 290	6 439	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		38 083	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH		38 083	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	7 290	(31 644)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	12 332		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	9 031 135	9 795 432	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	8 820 933	9 540 164	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	210 201	255 268	
RENOIS	(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		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	27 893	22 218
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	14 145	12 492
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives	A6	obligatoires	A9		
			dont cotisations facultatives Madelin A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N			
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
REGULARISATION TIERS						7 290	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures	Produits antérieurs		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par le règlement n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 901 299 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **9 031 135 euros** et un total **charges** de **8 820 933 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **210 201 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

Pour rappel, les principes comptables définis dans le règlement ANC n° 2014-03 sont les suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence de méthode

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Logiciel	1 à 5ans
Matériel et outillage	3 à 10 ans
Ints. générales	5 à 10 ans
Matériel transport	5 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Matériel bureain info
Mobilier

3 à 5 ans
7 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Indemnités de fin de carrière

A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière (IFC) s'élève à 61 472euros.

La dette actuarielle est déterminée à partir des paramètres généraux suivants :

- o Année de calcul : 2021

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- o Taux d'actualisation : 1%
- o Méthode de calcul : ANC 2021
- o Initiative du départ : Le départ intervient à l'initiative du salarié.
- o Convention collective : Bonneterie, lingerie, confection, mercerie, chaussures (commerce de gros et négoce)
- o Table de mortalité : TV 88/90

En ce qui concerne les paramètres des catégories, ont été retenus :

- Age de départ prévu (sauf dérogation individuelle) 67 ans
- Progression de salaires 1% Constant
- Taux de rotation 1 %
- Taux de charges sociales patronales 38 %

La dette actuarielle n'est pas inscrite au bilan sous forme de provision.

Elle fait l'objet d'une externalisation auprès d'un organisme d'assurance, dont les caractéristiques sont les suivantes :

- Valeur de la part externalisée à la date de clôture 4 807.07euros
- Montant de la cotisation IFC (ou IFC/IL) versée sur l'exercice : 5 669.97 euros

Honoraires commissaires aux comptes :

Le montant des honoraires du commissaires aux comptes au 31 décembre 2021 est de 11 925€.

Impact de la crise sanitaire :

En 2020, l'activité a été impacté favorablement par la crise sanitaire, avec la forte augmentation de la vente de matériel pour la fabrication de masques. Au titre de 2021 l'activité est revenue au niveau d'avant crise.

En 2020, l'entreprise a bénéficié des mesures gouvernementales suivantes :

Indemnités d'activités partielle pour 109k€

Prêts garantis par l'état pour un montant total de 700k€

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Au titre de 2021, la société n'a pas perçue d'aides complémentaires.

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Observations

Achetés avec protection juridique
Eléments acquis du fonds de commerce
Fonds commerciaux réévalués
Fonds commerciaux reçus en apport

97 591

38 112

TOTAL**135 704**

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	170 209					170 209
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	170 209					170 209
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	26 711					26 711
	Instal., agencement, aménagement divers	559 165		1 948			561 113
	Matériel de transport	7 705					7 705
	Matériel de bureau, mobilier	151 192		13 374			164 566
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	50 256		31 197			81 453
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		795 029		46 519			841 548
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	309					309
	Prêts et autres immobilisations financières	20 499		2 000		16 295	6 204
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20 808		2 000		16 295	6 513
TOTAL		986 045		48 519		16 295	1 018 270

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	28 092	1 510		29 602
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	28 092	1 510		29 602
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	25 249	1 101		26 350
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	499 042	16 937		515 979
	Matériel de transport	7 456	249		7 705
	Matériel de bureau, mobilier	129 602	14 787		144 388
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	661 348	33 073		694 422
TOTAL		689 440	34 583		724 024

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers	6						6
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	6						6
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	6						6
TOTAL GENERAL NON VENTILE			6				6

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	209 472	235 217	209 472	235 217
	Sur comptes clients	52 672	9 041	13 825	47 888
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	262 144	244 258	223 296	283 105
	TOTAL GENERAL	262 144	244 258	223 296	283 105

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	244 258	223 296
--	---------	---------

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	6 204	6 204	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	57 459	57 459	
	Autres créances clients	479 062	479 062	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 758	1 758	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 355	1 355	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 247	4 247	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	125	125	
	Débiteurs divers	39 775	39 775	
	Charges constatées d'avances	21 799	21 799	
	TOTAL DES CREANCES	611 783	611 783	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		2 000		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		2 135		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 677	2 677		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	700 000	115 407	584 593	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	583 173	583 173		
	Personnel et comptes rattachés	90 460	90 460		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 154	77 154		
	Impôts sur les bénéfices	7 209	7 209		
	Taxes sur la valeur ajoutée	35 754	35 754		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 312	3 312		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 289	1 289		
	Autres dettes	111 240	111 240		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 612 267	1 027 674	584 593	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		31 258
Autres créances		31 258
<i>FOURN. REMISES A RECEVOIR</i>	28 146	
<i>PERSONNEL PDT A RECEVOIR</i>	1 758	
<i>CHARGES SOCIALES A RECEVOIR</i>	1 355	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		160 031
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>AGIOS A PAYER</i>	<i>2 677</i>	2 677
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN. FACTURES A RECEVOIR</i>	<i>39 509</i>	39 509
Dettes fiscales et sociales <i>PRIMES ET CONGES A PAYER</i> <i>CHARGES / PRIMES ET CONGES</i> <i>IMPOTS ET TAXES A PAYER</i>	<i>90 460</i> <i>25 798</i> <i>1 588</i>	117 846

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

21 799

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL

21 799

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		8 758 932
Ventes de marchandises		8 708 478
<i>VENTES DE MARCHANDISES</i>	<i>8 868 310</i>	
<i>RRR ACCORDES</i>	<i>(104 920)</i>	
<i>ESCOMPTE ACCORDE 20%</i>	<i>(54 913)</i>	
Production vendue Services		50 454
<i>PORT SUR VENTES</i>	<i>47 215</i>	
<i>AUTRES PRODUITS ANNEXES</i>	<i>2 951</i>	
<i>FRAIS ECO PARTICIPATION 20%</i>	<i>289</i>	
Chiffre d'affaires par marché géographique		8 758 932
Chiffre d'affaires FRANCE		8 669 550
<i>VENTES DE MARCHANDISES</i>	<i>8 868 310</i>	
<i>RRR ACCORDES</i>	<i>(104 920)</i>	
<i>ESCOMPTE ACCORDE 20%</i>	<i>(54 913)</i>	
<i>PORT SUR VENTES</i>	<i>47 215</i>	
<i>AUTRES PRODUITS ANNEXES</i>	<i>2 951</i>	
<i>FRAIS ECO PARTICIPATION 20%</i>	<i>289</i>	
Chiffre d'affaires EXPORT		89 383

Effectif moyen

31/12/2021	Interne	Externe
------------	---------	---------

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	5	
	Professions intermédiaires		
	Employés	42	
	Ouvriers		
	TOTAL	47	

--

3 B

Société par actions simplifiée au capital de 165 398,71 euros
Siège social : Centre commercial De Gros, 7 Rue André Clou - 31100 TOULOUSE
310 382 700 RCS TOULOUSE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

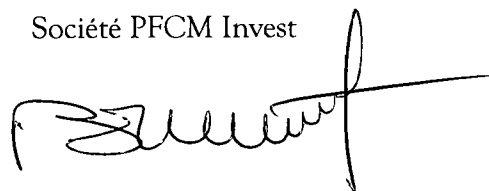
L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 210 201,12 euros en totalité au compte "autres réserves".

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 JUIN 2022

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

Certifié conforme
La Présidente
Société PFCM Invest



S.A.S. 3B

Centre commercial de Gros
Avenue de Larrieu
31094 Toulouse Cedex 1

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2021



A l'assemblée générale de la société S.A.S 3B,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS 3B relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.



JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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

RESPONSABILITES 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 3B 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 société¹⁵.

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.

A Toulouse, le 20 juin 2022

Le Commissaire aux Comptes

EXCO FIDUCIAIRE DU SUD-OUEST
Faris BEN ABDENNEBI



ANNEXE AU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

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.



ETATS FINANCIERS AU 31 DECEMBRE 2021

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	34 505	29 602	4 903	6 413
	Fonds commercial (1)	135 704		135 704	135 704
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	26 711	26 350	360	1 462
	Autres immobilisations corporelles	733 384	668 072	65 312	81 962
	Immobilisations en cours	81 453		81 453	50 256
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	309		309	309
	Prêts	6 204		6 204	6 339
	Autres immobilisations financières				14 160
TOTAL (II)		1 018 270	724 024	294 246	296 605
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	21 103		21 103	12 859
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	2 115 601	235 217	1 880 384	1 950 718
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	536 521	47 888	488 632	721 589
	Autres créances	47 260		47 260	139 105
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 147 875		1 147 875	1 167 232
	Charges constatées d'avance	21 799		21 799	20 477
	TOTAL (III)	3 890 158	283 105	3 607 053	4 011 980
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	4 908 427	1 007 129	3 901 299	4 308 584

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

6 204

14 160

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	165 399	165 399
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	79 675	79 675
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	22 279	22 279
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 811 478	1 556 210
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	210 201	255 268
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 289 031	2 078 830
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	702 677	702 840
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 289	1 869
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	583 173	1 004 058
	Dettes fiscales et sociales	213 889	325 891
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	111 240	195 096
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 612 267	2 229 754
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 901 299	4 308 584
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	210 201,12	255 267,84
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 027 674	1 529 754
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2 677	2 840
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	8 627 017	81 461	8 708 478	9 478 945
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	42 533	7 922	50 454	46 015
	Montant net du chiffre d'affaires	8 669 550	89 383	8 758 932	9 524 960
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			3 333	
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			251 189	245 342
	Autres produits			153	683
	Total des produits d'exploitation (1)			9 013 607	9 770 985
	Achats de marchandises			5 646 961	6 184 106
	Variation de stock			44 589	126 107
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock			(8 244)	(202)
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			1 294 945	1 313 588
	Impôts, taxes et versements assimilés			69 045	81 895
	Salaires et traitements			1 161 892	1 171 070
	Charges sociales du personnel			290 631	298 380
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			34 583	42 438
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			244 258	234 351
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			22 803	34 360
	Total des charges d'exploitation (2)			8 801 465	9 486 094
RESULTAT D'EXPLOITATION				212 143	284 891

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		212 143	284 891
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	5	5
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 233	18 003
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		10 238	18 008
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	7 137	15 944
	Différences négatives de change		44
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		7 137	15 988
RESULTAT FINANCIER		3 101	2 020
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		215 244	286 912
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	7 290	6 439
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	7 290	6 439
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		38 083
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		38 083
RESULTAT EXCEPTIONNEL		7 290	(31 644)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		12 332	
TOTAL DES PRODUITS		9 031 135	9 795 432
TOTAL DES CHARGES		8 820 933	9 540 164
RESULTAT DE L'EXERCICE		210 201	255 268

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par le règlement n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 901 299 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **9 031 135 euros** et un total **charges** de **8 820 933 euros**, dégagant ainsi un **résultat** de **210 201 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12 mois**.

Pour rappel, les principes comptables définis dans le règlement ANC n° 2014-03 sont les suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence de méthode

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Logiciel	1 à 5ans
Matériel et outillage	3 à 10 ans
Ints. générales	5 à 10 ans
Matériel transport	5 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Matériel bureain info
Mobilier

3 à 5 ans
7 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Indemnités de fin de carrière

A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière (IFC) s'élève à 61 472euros.

La dette actuarielle est déterminée à partir des paramètres généraux suivants :

- o Année de calcul : 2021

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- o Taux d'actualisation : 1%
- o Méthode de calcul : ANC 2021
- o Initiative du départ : Le départ intervient à l'initiative du salarié.
- o Convention collective : Bonneterie, lingerie, confection, mercerie, chaussures (commerce de gros et négoce)
- o Table de mortalité : TV 88/90

En ce qui concerne les paramètres des catégories, ont été retenus :

- Age de départ prévu (sauf dérogation individuelle) 67 ans
- Progression de salaires 1% Constant
- Taux de rotation 1 %
- Taux de charges sociales patronales 38 %

La dette actuarielle n'est pas inscrite au bilan sous forme de provision.

Elle fait l'objet d'une externalisation auprès d'un organisme d'assurance, dont les caractéristiques sont les suivantes :

- Valeur de la part externalisée à la date de clôture 4 807.07euros
- Montant de la cotisation IFC (ou IFC/IL) versée sur l'exercice : 5 669.97 euros

Honoraires commissaires aux comptes :

Le montant des honoraires du commissaires aux comptes au 31 décembre 2021 est de 11 925€.

Impact de la crise sanitaire :

En 2020, l'activité a été impacté favorablement par la crise sanitaire, avec la forte augmentation de la vente de matériel pour la fabrication de masques. Au titre de 2021 l'activité est revenue au niveau d'avant crise.

En 2020, l'entreprise a bénéficié des mesures gouvernementales suivantes :

Indemnités d'activités partielle pour 109k€

Prêts garantis par l'état pour un montant total de 700k€

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Au titre de 2021, la société n'a pas perçue d'aides complémentaires.

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros		
	31/12/2021	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	97 591	
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	38 112	
TOTAL	135 704	

--

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	170 209					170 209
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	170 209					170 209
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	26 711					26 711
	Instal., agencement, aménagement divers	559 165		1 948			561 113
	Matériel de transport	7 705					7 705
	Matériel de bureau, mobilier	151 192		13 374			164 566
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	50 256		31 197			81 453
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	795 029		46 519			841 548	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	309					309
	Prêts et autres immobilisations financières	20 499		2 000		16 295	6 204
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20 808		2 000		16 295	6 513
TOTAL		986 045		48 519		16 295	1 018 270

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	28 092	1 510		29 602
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	28 092	1 510		29 602
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	25 249	1 101		26 350
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	499 042	16 937		515 979
	Matériel de transport	7 456	249		7 705
	Matériel de bureau, mobilier	129 602	14 787		144 388
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		661 348	33 073		694 422
TOTAL		689 440	34 583		724 024

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers	6						6
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	6						6
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	6						6
TOTAL GENERAL NON VENTILE			6				6

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	209 472	235 217	209 472	235 217
	Sur comptes clients	52 672	9 041	13 825	47 888
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	262 144	244 258	223 296	283 105
TOTAL GENERAL		262 144	244 258	223 296	283 105

Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles	244 258	223 296
----------------------------	--	---------	---------

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	6 204	6 204	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	57 459	57 459	
	Autres créances clients	479 062	479 062	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 758	1 758	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 355	1 355	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 247	4 247	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	125	125	
	Débiteurs divers	39 775	39 775	
	Charges constatées d'avances	21 799	21 799	
	TOTAL DES CREANCES	611 783	611 783	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		2 000		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		2 135		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	2 677	2 677		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	700 000	115 407	584 593	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	583 173	583 173		
	Personnel et comptes rattachés	90 460	90 460		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 154	77 154		
	Impôts sur les bénéfices	7 209	7 209		
	Taxes sur la valeur ajoutée	35 754	35 754		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 312	3 312		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 289	1 289		
	Autres dettes	111 240	111 240		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 612 267	1 027 674	584 593	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		31 258
Autres créances		31 258
<i>FOURN. REMISES A RECEVOIR</i>	28 146	
<i>PERSONNEL PDT A RECEVOIR</i>	1 758	
<i>CHARGES SOCIALES A RECEVOIR</i>	1 355	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		160 031
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>AGIOS A PAYER</i>	<i>2 677</i>	2 677
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN. FACTURES A RECEVOIR</i>	<i>39 509</i>	39 509
Dettes fiscales et sociales <i>PRIMES ET CONGES A PAYER</i> <i>CHARGES / PRIMES ET CONGES</i> <i>IMPOTS ET TAXES A PAYER</i>	<i>90 460</i> <i>25 798</i> <i>1 588</i>	117 846

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

21 799

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL

21 799

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		8 758 932
Ventes de marchandises		8 708 478
<i>VENTES DE MARCHANDISES</i>	<i>8 868 310</i>	
<i>RRR ACCORDES</i>	<i>(104 920)</i>	
<i>ESCOMPTE ACCORDE 20%</i>	<i>(54 913)</i>	
Production vendue Services		50 454
<i>PORT SUR VENTES</i>	<i>47 215</i>	
<i>AUTRES PRODUITS ANNEXES</i>	<i>2 951</i>	
<i>FRAIS ECO PARTICIPATION 20%</i>	<i>289</i>	
Chiffre d'affaires par marché géographique		8 758 932
Chiffre d'affaires FRANCE		8 669 550
<i>VENTES DE MARCHANDISES</i>	<i>8 868 310</i>	
<i>RRR ACCORDES</i>	<i>(104 920)</i>	
<i>ESCOMPTE ACCORDE 20%</i>	<i>(54 913)</i>	
<i>PORT SUR VENTES</i>	<i>47 215</i>	
<i>AUTRES PRODUITS ANNEXES</i>	<i>2 951</i>	
<i>FRAIS ECO PARTICIPATION 20%</i>	<i>289</i>	
Chiffre d'affaires EXPORT		89 383

Effectif moyen

	31/12/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	5	
	Professions intermédiaires		
	Employés	42	
	Ouvriers		
	TOTAL	47	

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus BC: Effets escomptés non échus BPO: Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties BC: Cautions personnelles Monsieur Brunot Patrice Prêt Garantie par l'état à hauteur de 90% - Banque courtois Prêt Garantie par l'état à hauteur de 90% - Banque populaire		150 000 315 000 315 000 780 000
Engagements de crédit-bail STAR LEASE Engagements de locations financières	46 280 46 280	
Engagements en pensions, retraite et assimilés Dette actuarielle des indemnités de retraites probables futures Part externalisée - Dette actuarielle des indemnités de retraites probables futures	61 472 4 807 66 279	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	112 559	780 000
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		