

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 02184 Numéro SIREN : 478 077 266 Nom ou dénomination : 3.B.D.B.
--

Ce dépôt a été enregistré le 18/03/2020 sous le numéro de dépôt 2153

Greffe du tribunal de commerce de Pontoise



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 18/03/2020

Numéro de dépôt : 2020/2153

Déposant :

Nom/dénomination : 3.B.D.B.

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 478 077 266

N° gestion : 2004 B 02184



SAS 3.B.D.B.

52 rue Jean-Pierre Timbaud
BP 10209
95192 GOUSSAINVILLE CEDEX

2153



TRIBUNAL DE COMMERCE DE PONTOISE

10 MARS 2020

COMPTES ANNUELS AU 31 AOUT 2019

Certifié conforme à l'original.
N. Gauthier

FIDCOMPTA UNION

73 avenue Charles de Gaulle

95700 ROISSY EN FRANCE

01 34 38 32 32

Dossier N° BDB en Euros.

Attestation de présentation des comptes



[Signature]



SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE REGION PARIS ILE-DE-FRANCE

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS 3.B.D.B.
52 rue Jean-Pierre Timbaud
BP 10209
95192 GOUSSAINVILLE CEDEX

relatifs à l'exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019.

Conformément à notre lettre de mission en date du 15/12/2006, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	3 160 055.73 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	581 185.67 Euros
- Résultat net comptable,	235 193.64 Euros

Fait à Roissy en France,
Le 04/12/2019

CREPIN Eric
Expert-comptable



SAS 3.B.D.B.

52 rue Jean-Pierre Timbaud
BP 10209
95192 GOUSSAINVILLE CEDEX

COMPTES ANNUELS du 01/09/2018 au 31/08/2019

	Pages
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Soldes intermédiaires de gestion	3
- Compte de résultat	4 et 5
- Détail des comptes bilan actif passif	6 à 9
- Détail Compte de résultat	10 à 12

FIDCOMPTA UNION

73 avenue Charles de Gaulle

95700 ROISSY EN FRANCE

01 34 38 32 32

Dossier N° BDB en Euros.

Attestation de présentation des comptes



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2019 12		Exercice N-1 31/08/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	81 208	36 492	44 716	71 411	26 695 37.38
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions	4 770	1 279	3 491	3 968	477 12.02
	Installations techniques, matériel et outillage	1 794	349	1 444	886	559 63.05
	Autres immobilisations corporelles	98 416	70 787	27 629	40 476	12 847 31.74
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	1 607 844		1 607 844	2 054 244	446 400 21.73
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts	500		500		500
	Autres immobilisations financières	280		280	280	
	Total II	1 794 811	108 907	1 685 904	2 171 265	485 361 22.35
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	64 029		64 029	79 579	15 549 19.54
	Autres créances	706 429		706 429	646 721	59 708 9.23
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	694 597		694 597	1 067 158	372 561 34.91
	Charges constatées d'avance (3)	9 096		9 096	8 345	752 9.01
	Total III	1 474 152		1 474 152	1 801 802	327 651 18.18
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		3 268 963	108 907	3 160 056	3 973 067	813 011 20.46

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

500

Dossier N° BDB en Euros.

Attestation de présentation des comptes

FIDCOMPTA UNION



[Signature]

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2019 12	Exercice N-1 31/08/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 32 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	32 000	32 000		
	Réserves				
	Réserve légale	3 200	3 200		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	651 208	651 208		
	Report à nouveau	2 145 743	2 068 450	77 293	3.74
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	235 194	477 293	242 100	50.72
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	3 067 345	3 232 151	164 806	5.10
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		175 000	175 000	100.00
	Total III		175 000	175 000	100.00
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	90	12	77	626.94
	Emprunts et dettes financières diverses		365 878	365 878	100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 080	24 039	1 041	4.33
	Dettes fiscales et sociales	67 541	118 161	50 620	42.84
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		57 825	57 825	100.00
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	92 711	565 916	473 205	83.62
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 160 056	3 973 067	813 011	20.46

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

92 711

565 916



[Signature]

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/08/2019 12	% CA	Exercice N-1 31/08/2018 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Ventes marchandises + Production	581 186	100.00	739 495	100.00	158 309	21.41
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues			282		282	100.00
Marge commerciale			282		282	100.00
+ Production vendue	581 186	100.00	739 495	100.00	158 309	21.41
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	581 186	100.00	739 495	100.00	158 309	21.41
- Matières premières, approvisionnements consommés	131	0.02			131	
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	581 055	99.98	739 495	100.00	158 440	21.43
Marge brute globale	581 055	99.98	739 213	99.96	158 158	21.40
- Autres achats + charges externes	187 941	32.34	183 817	24.86	4 124	2.24
Valeur ajoutée	393 114	67.64	555 396	75.10	162 282	29.22
+ Subventions d'exploitation			12 924	1.75	12 924	100.00
- Impôts, taxes et versements assimilés	17 302	2.98	16 947	2.29	355	2.10
- Salaires du personnel	279 061	48.02	338 785	45.81	59 724	17.63
- Charges sociales du personnel	87 699	15.09	131 815	17.82	44 116	33.47
Excédent brut d'exploitation	9 053	1.56	80 774	10.92	71 721	88.79
+ Autres produits de gestion courante	10		362	0.05	351	97.14
- Autres charges de gestion courante	15 673	2.70	18 404	2.49	2 731	14.84
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	176 298	30.33			176 298	
- Dotations aux amortissements	40 357	6.94	21 697	2.93	18 660	86.00
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	129 331	22.25	41 035	5.55	88 296	215.17
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun	160 090	27.55	249 474	33.74	89 384	35.83
+ Produits financiers	29 500	5.08	268 814	36.35	239 314	89.03
- Charges financières	558	0.10	328	0.04	231	70.40
Résultat courant	318 363	54.78	558 995	75.59	240 632	43.05
+ Produits exceptionnels	470 729	80.99	1 122	0.15	469 607	NS
- Charges exceptionnelles	463 140	79.69	1 453	0.20	461 687	NS
Résultat exceptionnel	7 589	1.31	331	0.04	7 921	NS
- Impôt sur les bénéfices	90 758	15.62	81 370	11.00	9 388	11.54
- Participation des salariés						
Résultat NET	235 194	40.47	477 293	64.54	242 100	50.72



[Signature]

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2019 12			Exercice N-1 31/08/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	581 186		581 186	739 495		158 309	21.41
Chiffre d'affaires NET	581 186		581 186	739 495		158 309	21.41
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				12 924		12 924	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			176 298			176 298	
Autres produits			10	362		351	97.14
Total des Produits d'exploitation (I)			757 494	752 781		4 713	0.63
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises				282		282	100.00
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			131			131	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			187 941	183 817		4 124	2.24
Impôts, taxes et versements assimilés			17 302	16 947		355	2.10
Salaires et traitements			279 061	338 785		59 724	17.63
Charges sociales			87 699	131 815		44 116	33.47
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			40 357	21 697		18 660	86.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			15 673	18 404		2 731	14.84
Total des Charges d'exploitation (II)			628 163	711 747		83 584	11.74
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			129 331	41 035		88 296	215.17
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			160 090	249 474		89 384	35.83
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Dossier N° BDB en Euros.

Attestation de présentation des comptes

FIDCOMPTA UNION



[Signature]

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2019 12	Exercice N-1 31/08/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	14 500	268 800	254 300	94.61
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		14	14	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	15 000		15 000	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	29 500	268 814	239 314	89.03
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	558	328	231	70.40
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	558	328	231	70.40
2. Résultat financier (V-VI)	28 942	268 486	239 544	89.22
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	318 363	558 995	240 632	43.05
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 829	1 122	707	63.05
Produits exceptionnels sur opérations en capital	468 900		468 900	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	470 729	1 122	469 607	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 740	1 453	287	19.74
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	461 400		461 400	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	463 140	1 453	461 687	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	7 589	331	7 921	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	90 758	81 370	9 388	11.54
Total des produits (I+III+V+VII)	1 417 813	1 272 191	145 622	11.45
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 182 619	794 897	387 722	48.78
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	235 194	477 293	242 100	50.72

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Attestation de présentation des comptes

Dossier N° BDB en Euros.

FIDCOMPTA UNION



[Signature]

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2019 12	31/08/2018 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	44 716.04	71 410.93	26 694.89	37.38
20510000 LOGICIELS	6 456.17	6 456.17		
20510100 LOGICIEL SAGE X3	74 751.50	74 751.50		
28051000 AMORTISSEMENTS BREVETS	5 275.95	3 498.23	1 777.72	50.82
28051010 AMORTISSEMENTS SAGE X3	31 215.68	6 298.51	24 917.17	395.60
CONSTRUCTIONS	3 491.08	3 968.08	477.00	12.02
21350000 AMÉNAGEMENT AGENC. CONSTRUCTIO	4 770.00	4 770.00		
28135000 AMORT INSTAL & AGENCEMENTS	1 278.92	801.92	477.00	59.48
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	1 444.35	885.84	558.51	63.05
21540000 MATÉRIEL & OUTILLAGE	1 793.60	896.80	896.80	100.00
28154000 AMORT. MATÉRIEL INDUSTRIEL	349.25	10.96	338.29	NS
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 628.79	40 475.93	12 847.14	31.74
21810000 AGENC. AMÉNAG. INSTALLATIONS	34 440.21	34 440.21		
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE	53 497.18	53 497.18		
21832000 MOBILIER MATERIEL BUREAU	10 478.59	10 478.59		
28181000 AMORT. AGENCEMENTS DIVERS	14 081.43	10 565.07	3 516.36	33.28
28183100 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	47 585.04	38 862.26	8 722.78	22.45
28183200 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	9 120.72	8 512.72	608.00	7.14
AUTRES PARTICIPATIONS	1 607 843.74	2 054 243.74	446 400.00	21.73
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	520 896.00	982 296.00	461 400.00	46.97
26600000 TITRE DE PARTICIPATION CUPIDON	1 086 947.74	1 086 947.74		
29610000 PROV DÉPREC TITRES TY DELICES		15 000.00	15 000.00	100.00
PRETS	500.00		500.00	
27430000 PRETS AU PERSONNEL	500.00		500.00	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	280.00	280.00		
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	280.00	280.00		
Total II	1 685 904.00	2 171 264.52	485 360.52	22.35
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	64 029.33	79 578.55	15 549.22	19.54
41110000 CLIENTS I	57 019.25	79 578.55	22 559.30	28.35
41810000 CLIENTS FACTURE A ETABLIR	7 010.08		7 010.08	
AUTRES CREANCES	706 429.14	646 721.36	59 707.78	9.23
43870000 ORGANISMES SOCX PDT À RECEVOIR	125.76	125.76		
44400000 ETAT - IS DÛ	24 678.00		24 678.00	
44566020 TVA À DÉDUIRE 20 %	2 449.66	42.00	2 407.66	NS
44586000 TVA / FACTURE NON PARVENU	1 833.65	3 158.70	1 325.05	41.95
44587000 TVA / FACTURE A ETABLIR		9 637.58	9 637.58	100.00
44870000 PRODUITS À RECEVOIR	5 357.00	32 545.00	27 188.00	83.54
45100300 COMPTE GROUPE - 3BDB	160 090.07	249 473.81	89 383.74	35.83
45101200 EPF INTEGRAT FISCALE	65 495.00	170 652.00	105 157.00	61.62
45510600 CC - TYDELICES		175 000.00	175 000.00	100.00
46200000 CREANCES SUR CESSION IMPOS	446 400.00		446 400.00	
46700200 CC BD		800.00	800.00	100.00
46710200 DCD BOULANGER DISTRIBUTION		5 286.51	5 286.51	100.00



[Signature]

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2019 12	31/08/2018 12	Euros	%
DISPONIBILITES	694 596.96	1 067 157.78	372 560.82	34.91
51220000 BANQUE SCALBERT DUPONT	694 596.96	1 067 157.78	372 560.82	34.91
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 096.30	8 344.58	751.72	9.01
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	9 096.30	8 344.58	751.72	9.01
Total III	1 474 151.73	1 801 802.27	327 650.54	18.18
TOTAL GENERAL	3 160 055.73	3 973 066.79	813 011.06	20.46

[Signature]

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2019 12	31/08/2018 12	Euros	%
CAPITAL	32 000.00	32 000.00		
10100000 CAPITAL SOCIAL	32 000.00	32 000.00		
RESERVE LEGALE	3 200.00	3 200.00		
10610000 RESERVE LEGALE	3 200.00	3 200.00		
AUTRES RESERVES	651 208.08	651 208.08		
10680000 AUTRES RESERVES	651 208.08	651 208.08		
REPORT A NOUVEAU	2 145 743.14	2 068 449.95	77 293.19	3.74
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	2 145 743.14	2 068 449.95	77 293.19	3.74
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	235 193.64	477 293.19	242 099.55	50.72
Total I	3 067 344.86	3 232 151.22	164 806.36	5.10
PROVISIONS POUR RISQUES		175 000.00	175 000.00	100.00
15180000 AUTRES PROVISION POUR RISQUES		175 000.00	175 000.00	100.00
Total III		175 000.00	175 000.00	100.00
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	89.85	12.36	77.49	626.94
51860000 INTÉRÊTS COURUS À PAYER	89.85	12.36	77.49	626.94
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		365 878.00	365 878.00	100.00
45101100 BD INTEGRAT FISCALE		183 878.00	183 878.00	100.00
45510100 C/C BOULANGER BERNARD		182 000.00	182 000.00	100.00
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	25 079.82	24 038.90	1 040.92	4.33
40100000 FOURNISSEURS	14 811.07	222.13	14 588.94	NS
40110000 FOURNISSEURS 1		5 915.87	5 915.87	100.00
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	10 268.75	17 900.90	7 632.15	42.64
DETTE FISCALES ET SOCIALES	67 541.20	118 160.83	50 619.63	42.84
42100000 REMUNERATIONS DUES		15 393.53	15 393.53	100.00
42820000 PROV. CONGES A PAYER	13 305.00	18 492.00	5 187.00	28.05
42860000 PERSONNEL - CHARGES À PAYER	13 945.00	9 962.00	3 983.00	39.98
43100000 URSSAF	8 742.00	14 481.13	5 739.13	39.63
43720000 AXA PREVOYANCE CADRES	4 920.13	767.12	4 153.01	541.38
43730000 ISICA RETRAITE TA / NC TB		4 264.05	4 264.05	100.00
43731000 RETRAITE CIRICA		1 131.88	1 131.88	100.00
43740000 CAISSE PRÉVOYANVE AXA	704.92		704.92	
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	4 311.00	7 358.00	3 047.00	41.41
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	4 559.00	3 993.00	566.00	14.17
44210000 PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE	1 120.00		1 120.00	
44400000 ETAT - IS DÛ		23 808.00	23 808.00	100.00
44551000 TVA A DECAISSER	9 162.00	9 802.00	640.00	6.53
44571020 TVA COLLECTÉE 20%	68.40		68.40	
44587000 TVA / FACTURE A ETABLIR	1 168.35		1 168.35	
44860000 AUTRES TAXES A PAYER	5 535.40	8 708.12	3 172.72	36.43
AUTRES DETTES		57 825.48	57 825.48	100.00
41980000 RRR A ACCORD. AVR A ETABL		57 825.48	57 825.48	100.00



[Signature]

[illegible]

[Signature]

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2019 12	31/08/2018 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	581 185.67	739 495.16	158 309.49	21.41
70880300 AUTRES PRODUITS À 2,10%	581 185.67	739 495.16	158 309.49	21.41
Chiffre d'affaires NET	581 185.67	739 495.16	158 309.49	21.41
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		12 924.11	12 924.11	100.00
74910000 CIE		12 924.11	12 924.11	100.00
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	176 297.65		176 297.65	
78150000 REPRISE SUR PROV POUR RISQUES	175 000.00		175 000.00	
79110000 TRANSFERT DE CHARGES 20%	1 297.65		1 297.65	
AUTRES PRODUITS	10.33	361.80	351.47	97.14
75800000 PROD.DIVERS DE GESTION COURANTE	10.33	6.56	3.77	57.47
75840000 REMBOURSEMENT ASSURANCE		355.24	355.24	100.00
Total des Produits d'exploitation	757 493.65	752 781.07	4 712.58	0.63
ACHATS DE MARCHANDISES		282.00	282.00	100.00
60710400 ACHATS 20.0% BOULANGER		282.00	282.00	100.00
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	130.67		130.67	
60261000 ACHATS EMBALLAGES PERDUS	130.67		130.67	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	187 940.55	183 816.92	4 123.63	2.24
60640000 FOURNITURE ADMINISTRATIVE	3 568.69	3 688.09	119.40	3.24
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERE	54 096.00	54 096.00		
61351000 LOCATION VEHICULE		128.63	128.63	100.00
61351100 LOCATIONS TELEPHONE	3 000.00	2 750.00	250.00	9.09
61557000 ENTRETIEN DIVERS		400.00	400.00	100.00
61558000 ENTRETIEN PHOTOCOPIEUR		3 557.12	3 557.12	100.00
61558400 ENTRETIEN PHOTOCOPIEUR	3 261.86		3 261.86	
61560200 ENTRETIEN DES LOCAUX	9 976.00	8 352.54	1 623.46	19.44
61561000 MAINTENANCE ORDINATEUR	24 535.87	33 371.36	8 835.49	26.48
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUE	49 266.59	46 108.81	3 157.78	6.85
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	244.87		244.87	
62260000 HONORAIRES	12 645.00	10 419.00	2 226.00	21.36
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	16.32	259.12	242.80	93.70
62300000 PUBLICITE		146.80	146.80	100.00
62310200 ANNONCES ET INSERTIONS		175.00	175.00	100.00
62342000 CADEAUX	870.00	735.28	134.72	18.32
62380000 DIVERS POURBOIRES DONS		174.90	174.90	100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 322.88	4 739.32	1 416.44	29.89
62560000 MISSIONS ET RECEPTIONS	326.40	1 803.15	1 476.75	81.90
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	8 159.43	8 153.16	6.27	0.08
62610200 FRAIS DE TELEPHONE	3 582.11	3 821.35	239.24	6.26
62700000 FRAIS BANCAIRES	248.53	247.29	1.24	0.50
62840000 FRAIS DE RECRUTEMENT	7 600.00		7 600.00	
62850000 FRAIS FORMATION PROF.	3 220.00	690.00	2 530.00	366.67
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	17 301.96	16 946.83	355.13	2.10
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	672.76	2 355.78	1 683.02	71.44
63330000 FORMATION CONTINUE	1 665.37	1 908.09	242.72	12.72
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE	7 852.00	5 207.67	2 644.33	50.78
63511100 CFE	749.00	735.00	14.00	1.90



[Signature]

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2019	12	31/08/2018	12	Euros	%
63512000 TAXE FONCIERE	6 067.26		6 127.75		60.49	0.99
63520000 TAXE SUR LES BUREAUX	295.57		291.16		4.41	1.51
63540000 DROITS ENREGIS ET TIMBRES			321.38		321.38	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	279 061.07		338 785.34		59 724.27	17.63
64110000 SALAIRES BRUT	265 557.36		343 321.70		77 764.34	22.65
64120000 ASSIDUITE/PRIMES/CP	14 707.71				14 707.71	
64120100 CONGES PAYES	5 187.00		4 947.00		240.00	4.85
64130000 PRIME ASSIDUITE			2 887.97		2 887.97	100.00
64130100 PRIMES ET GRATIFICATIONS	8 830.00		2 477.33		11 307.33	456.43
64131000 PRIMES FIN D'ANNÉE	4 847.00				4 847.00	
CHARGES SOCIALES	87 698.86		131 814.61		44 115.75	33.47
64510000 COT. PATRONALES URSSAF	59 621.45		90 836.50		31 215.05	34.36
64520000 COT. AXA MEDICAUX CADRES	730.87				730.87	
64521000 COTISATIONS MUTUELLE AXA C	688.58		3 792.52		3 103.94	81.84
64522000 COTISATIONS MUTUELLE AXA NC	523.07				523.07	
64530000 COT.RET. ISICA T.A/NC T.B	18 545.19		16 306.97		2 238.22	13.73
64531000 CAIS RETRAITE CADRES CIRI			10 701.54		10 701.54	100.00
64540000 COT. PATRONALES GARP	9 145.33		11 910.03		2 764.70	23.21
64580000 COT.AUTRES ORGANISMES	566.00		733.95		1 299.95	177.12
64750000 MEDECINE TRAVAIL, PHARMACIE	925.37		792.00		133.37	16.84
64820000 PROVISIONS CONGES PAYES	3 047.00		1 791.00		1 256.00	70.13
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	40 357.32		21 697.08		18 660.24	86.00
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	40 357.32		21 697.08		18 660.24	86.00
AUTRES CHARGES	15 672.57		18 403.72		2 731.15	14.84
65300000 REMUNERATION CONSEIL SURVEILLANCE	15 600.00		18 400.00		2 800.00	15.22
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	72.57		3.72		68.85	NS
Total des Charges d'exploitation	628 163.00		711 746.50		83 583.50	11.74
Résultat d'exploitation	129 330.65		41 034.57		88 296.08	215.17
BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFEREE	160 090.07		249 473.81		89 383.74	35.83
75500000 QUOTE PART DES OPERATIONS COMM	160 090.07		249 473.81		89 383.74	35.83
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	14 500.00		268 800.00		254 300.00	94.61
76100000 PRODUITS DE PARTICIPATION			268 800.00		268 800.00	100.00
76150000 INTÉRÊTS COMPTE COURANT	14 500.00				14 500.00	
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES			13.80		13.80	100.00
76500200 ESCOMPTE OBTENUS CEE			13.80		13.80	100.00
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	15 000.00				15 000.00	
78662000 REPRISE SUR PROV DEPREC TITRES	15 000.00				15 000.00	
Total des Produits financiers	29 500.00		268 813.80		239 313.80	89.03
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	558.17		327.56		230.61	70.40
66160000 INTERETS BANCAIRES	558.17		327.56		230.61	70.40



[Signature]

	Exercice N 31/08/2019 12	Exercice N-1 31/08/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Total des Charges financières	558.17	327.56	230.61	70.40
Résultat financier	28 941.83	268 486.24	239 544.41	89.22
Résultat courant avant impôts	318 362.55	558 994.62	240 632.07	43.05
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 829.30	1 121.90	707.40	63.05
77180000 PROD. EXCEPT. DIVERS	1 829.30	1 121.90	707.40	63.05
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	468 900.00		468 900.00	
77560000 PDT CESSIONS IMMOB. FINANCIÈRE	468 900.00		468 900.00	
Total des Produits exceptionnels	470 729.30	1 121.90	469 607.40	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 740.21	1 453.33	286.88	19.74
67180000 CHARGES EXCEP. DIVERSES	1 740.21	1 453.33	286.88	19.74
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	461 400.00		461 400.00	
67560000 VNC S/ IMMOB. FINANCIÈRES	461 400.00		461 400.00	
Total des Charges exceptionnelles	463 140.21	1 453.33	461 686.88	NS
Résultat exceptionnel	7 589.09	331.43	7 920.52	NS
IMPOTS SUR LES BENEFICES	90 758.00	81 370.00	9 388.00	11.54
69510000 IMPOT SOCIETES	186 229.00	247 415.00	61 186.00	24.73
69890000 INT. FISCALE PRODUITS	78 721.00	118 067.00	39 346.00	33.33
69910000 CREDIT IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI	16 750.00	47 978.00	31 228.00	65.09
Total des produits	1 417 813.02	1 272 190.58	145 622.44	11.45
Total des charges	1 182 619.38	794 897.39	387 721.99	48.78
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	235 193.64	477 293.19	242 099.55	50.72



52 rue Jean-Pierre Timbaud
BP 10209
95192 GOUSSAINVILLE CEDEX



ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	1
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	2
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	3
Etat des amortissements	3
Etat des provisions	4
Etat des échéances des créances et des dettes	4
Composition du capital social	5
Autres immobilisations incorporelles	5
Evaluation des amortissements	5
Titres immobilisés	5
Evaluation des créances et des dettes	6
Dépréciation des créances	6
Disponibilités en Euros	6
Produits à recevoir	6
Charges à payer	6
Charges et produits constatés d'avance	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	7
Ventilation de l'effectif moyen	7
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	7
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	7
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	8
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Opérations faites en commun	8
Résultats financiers des cinq derniers exercices	9

NA = Non Applicable NS = Non significative



ANNEXE

Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 160 055.73 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 581 185.67 Euros et dégageant un bénéfice de 235 193.64 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2018 au 31/08/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.



ANNEXE

Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 12 893 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	12 893
Total	12 893

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



ANNEXE

Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	81 208		
Installations générales agencements aménagements des constructions	4 770		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	897		897
Installations générales agencements aménagements divers	34 440		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	63 976		
TOTAL	104 083		897
Autres participations	2 069 244		
Prêts, autres immobilisations financières	280		500
TOTAL	2 069 524		500
TOTAL GENERAL	2 254 814		1 397

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			81 208	81 208
TOTAL			81 208	81 208
Installations générales agencements aménagements constr.			4 770	4 770
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 794	1 794
Installations générales agencements aménagements divers			34 440	34 440
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			63 976	63 976
TOTAL			104 980	104 980
Autres participations		461 400	1 607 844	1 607 844
Prêts, autres immobilisations financières			780	780
TOTAL		461 400	1 608 624	1 608 624
TOTAL GENERAL		461 400	1 794 811	1 794 811

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	9 797	26 695		36 492
TOTAL	9 797	26 695		36 492
Installations générales agencements aménagements constr.	802	477		1 279
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	11	338		349
Installations générales agencements aménagements divers	10 565	3 516		14 081
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	47 375	9 331		56 706
TOTAL	58 753	13 662		72 415
TOTAL GENERAL	68 550	40 357		108 907



[Signature]

ANNEXE

Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	26 695				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	477				
Instal.techniques matériel outillage indus.	338				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 516				
Matériel de bureau informatique mobilier	9 331				
TOTAL	13 662				
TOTAL GENERAL	40 357				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	175 000		175 000		
TOTAL	175 000		175 000		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	15 000		15 000		
TOTAL	15 000		15 000		
TOTAL GENERAL	190 000		190 000		
Dont dotations et reprises d'exploitation financières			175 000 15 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	500	500	
Autres immobilisations financières	280		280
Autres créances clients	64 029	64 029	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	126	126	
Impôts sur les bénéfices	24 678	24 678	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 283	4 283	
Divers état et autres collectivités publiques	5 357	5 357	
Groupe et associés	225 585	225 585	
Débiteurs divers	446 400	446 400	
Charges constatées d'avance	9 096	9 096	
TOTAL	780 335	780 055	280
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	500		



[Signature]

ANNEXE

Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	90	90		
Fournisseurs et comptes rattachés	25 080	25 080		
Personnel et comptes rattachés	27 250	27 250		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 237	23 237		
Taxe sur la valeur ajoutée	10 399	10 399		
Autres impôts taxes et assimilés	6 655	6 655		
TOTAL	92 711	92 711		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	40.0000	1 000		200	800

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	1 123	100.00

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans
Constructions	Linéaire	10 ans
Agencements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel industriel	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	1 à 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	7 010
Autres créances	5 483
Total	12 493

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	90
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 269
Dettes fiscales et sociales	41 655
Total	52 014

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 096
Total	9 096



ANNEXE

Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services	581 186
Total	581 186

Répartition par secteur géographique	Montant
France	581 186
Total	581 186

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Employés	8
Total	10

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	318 363	89 142
Résultat exceptionnel (hors participation)	7 589	2 125
Résultat comptable (hors participation)	235 194	65 854

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.



ANNEXE

Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- E.P.F. SAS	1 841 187	96.00	521 751
- SCI CUPIDON	163 232	99.00	161 707
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Opérations faites en commun

(PCG Art. 831-2/13)

Affaires	Résultat global	Résultat transféré
Affaires bénéficiaires		
- SCI CUPIDON	161 707	160 090
Total	161 707	160 090



[Signature]

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/08/2015	31/08/2016	31/08/2017	31/08/2018	31/08/2019
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	40 000	32 000	32 000	32 000	32 000
Nbre des actions ordinaires existantes	1 000	800	800	800	800
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	731 995	779 272	750 792	739 495	581 186
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	555 851	519 007	636 514	580 360	176 309
Impôts sur les bénéfices	78 035	64 099	112 823	81 370	90 758
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	471 546	353 480	515 180	477 293	235 194
Résultat distribué	300 000			400 000	400 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	477.82	568.63	654.61	623.74	106.94
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	471.55	441.85	643.98	596.62	293.99
Dividende distribué à chaque action	300.00			500.00	500.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	8	8	8	8	10
Montant de la masse salariale de l'exercice	296 925	323 218	323 279	338 785	279 061
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	133 461	113 230	121 882	131 815	87 699



PHI DOMINIC TRAN

EXPERT COMPTABLE DIPLOMÉ PAR L'ÉTAT
INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE À PARIS

COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE DE PARIS

2, RUE BARGUE
75015 PARIS

TÉL. : 01.48.01.68.68
FAX : 01.42.33.13.10

e-mail : phitrans860@wanadoo.fr

3.B.D.B.

Siège Social : 52 rue Jean-Pierre Timbaud – BP 10209
95192 GOUSSAINVILLE CEDEX
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 Euros
RCS Pontoise B 478 077 266

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les Comptes Annuels

Exercice clos le 31 août 2019

*Certifié conforme
A l'original
N. Tran*



Signature

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée générale,

I. Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société 3 BDB relatifs à l'exercice clos le 31 août 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime, que les éléments que j'ai collectés, sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités, qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} septembre 2018 à la date d'émission de mon rapport, et notamment, je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. 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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

IV. Vérifications du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'assemblée générale

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

V. 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 directoire.

VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.



Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 20 janvier 2020



Phi Dominic TRAN
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

3.B.D.B
Société par actions simplifiées au capital de 32.000 €
Siège social : 52 rue Jean-Pierre Timbaud BP 10209
95192 GOUSSAINVILLE CEDEX
RCS PONTOISE B 478 077 266

PROCES VERBAL
D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 28 FEVRIER 2020

L'an 2020 et le 28 février
A 10 heures

Les associés de la société par actions simplifiée dénommée 3.B.D.B, au capital de 32.000€ divisé en 800 actions de 40€ chacune, se sont réunis en assemblée générale ordinaire au siège social de la société, 52 rue Jean-Pierre Timbaud 95190 GOUSSAINVILLE, sur convocation écrite du Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée par chaque associé participant à l'Assemblée en entrant en séance.

L'Assemblée est présidée par Madame Nathalie BOULANGER, en sa qualité de Président de la Société.

Monsieur Bernard BOULANGER est appelée comme scrutateur.

Monsieur Olivier WAGNON est désigné comme secrétaire.

Monsieur Phi Dominic TRAN HUU, Commissaire aux Comptes titulaire de la société, dûment convoqué, est présent.

Les associés donnent quitus au Président concernant la convocation à ladite assemblée.

Monsieur le Président déclare que l'Assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer et adopter les résolutions proposées dans les conditions fixées par les statuts.

Monsieur le Président dépose sur le bureau de l'assemblée les documents suivants :

- le rapport du Directoire et du Conseil de Surveillance ;
- le texte des résolutions soumises à l'assemblée ;
- les copies et récépissés postaux des lettres de convocation adressées aux associés ;

 ou  1

- la copie et le récépissé postal de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes ;
- les pouvoirs des associés représentés ;
- le rapport général de M. TRAN HUU, Commissaire aux comptes et son rapport spécial sur les conventions visées à l'article 227-10 du Code de commerce.
- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 août 2019

Monsieur le Président indique que les documents devant être mis à la disposition des associés l'ont été dans les délais légaux et que les rapports du Commissaire aux comptes ont été mis à la disposition des associés au siège social, conformément aux dispositions statutaires.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Monsieur le Président rappelle à l'assemblée qu'elle est réunie pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport du Directoire et du Conseil de Surveillance,
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 août 2019,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Rapport spécial des Commissaires aux Comptes sur les conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de commerce et approbation desdites conventions,
- Questions diverses,

Lecture est ensuite donnée du rapport du Président, et des rapports de M. TRAN HUU, commissaire aux comptes.

Puis, Monsieur le Président ouvre les débats.

Plusieurs échanges de vues ont lieu.

Plus personne ne demandant la parole, Monsieur le Président met successivement aux voix, les résolutions suivantes découlant de l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

Après avoir entendu le rapport de gestion présenté par le président sur les comptes de l'exercice clos le 31 août 2019, et le rapport général du Commissaire aux comptes relatif au même exercice, l'assemblée approuve ces rapports, tels qu'ils lui ont été présentés ainsi que la gestion de la société telle qu'elle ressort desdits rapports et des comptes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale après avoir examiné les comptes de l'exercice clos le 31 août 2019 approuve ces comptes tels qu'ils lui ont été présentés.

Elle constate que ces comptes font ressortir pour l'exercice écoulé un bénéfice de 235.194 euros qu'elle décide d'affecter intégralement au compte "Report à nouveau".



L'Assemblée générale, sur proposition du Président, décide de distribuer un dividende global d'un montant de 400.000 euros prélevé sur le compte report à nouveau, à la suite de l'affectation de résultats décidée dans la deuxième résolution.

Il est précisé que la totalité du montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2019, est éligible à la réfaction de 40% ou à la flat tax.

L'Assemblée Générale décide que le paiement du dividende devra être effectué au plus tard le 30 juin 2020.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des impôts, nous vous rappelons que des distributions de dividende ont été effectuées au cours des trois derniers exercices.

EXERCICE	Dividendes distribués
31 août 2016	300.000 €
31 août 2017	400.000 €
31 août 2018	400.000 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée, après avoir entendu lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes portant sur les conventions visées à l'article 227-10 du Code de commerce, approuve les opérations ou conventions mentionnées dans le rapport susvisé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents

QUATRIEME RESOLUTION

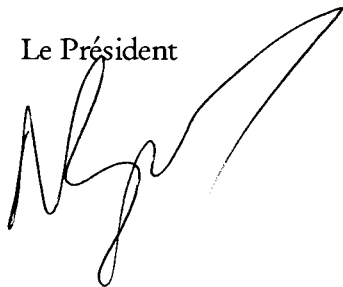
L'assemblée confère tous pouvoirs aux porteurs d'extraits ou de copies du procès-verbal constatant ses délibérations à l'effet d'accomplir tous dépôts et publications y afférents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents

L'ordre du jour étant épuisé, et plus personne ne demandant la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce qui se trouve dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

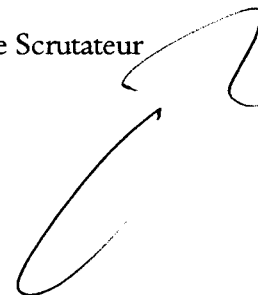
Le Président



Le Secrétaire



Le Scrutateur



3.B.D.B
Société par actions simplifiées au capital de 32.000 €
Siège social : 52 rue Jean-Pierre Timbaud BP 10209
95192 GOUSSAINVILLE CEDEX
RCS PONTOISE B 478 077 266

RAPPORT DU DIRECTOIRE SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE
31 AOUT 2019

Mesdames, Messieurs les actionnaires,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire pour vous rendre compte de l'activité de notre société durant l'exercice clos le 31 août 2019 et pour soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Lors de l'assemblée, vous entendrez également la lecture du rapport du commissaire aux comptes.

Le rapport du commissaire aux comptes, le rapport de gestion, le rapport du Conseil de surveillance ainsi que les comptes annuels et autres documents s'y rapportant ont été mis à votre disposition au siège social dans les conditions et délais prévus par la loi, afin que vous puissiez en prendre connaissance.

Les comptes qui vous sont présentés ont été établis, dans le respect des dispositions du plan comptable, et en observant les principes de prudence et de sincérité.

I- ACTIVITE DE LA SOCIETE

Nous avons déposé sur le bureau, à votre attention, l'ensemble des comptes annuels de l'exercice clos le 31 août 2019.

Nous allons successivement examiner le compte de résultat puis le bilan de notre société, arrêté au 31 août 2019.

Les résultats de la société 3.B.D.B dépendent en grande partie des résultats d'exploitation des deux filiales, les sociétés E.P.F et BOULANGER DISTRIBUTION. La société BOULANGER DISTRIBUTION a été dissoute à effet du 4 janvier 2019, avec prise d'effet fiscal au 1^{er} septembre 2018, par la société E.P.F suite à la transmission universelle de son patrimoine.

Le chiffre d'affaires a donc été impacté par l'absence de facturation auprès de la société BOULANGER DISTRIBUTION, et les produits financiers ont connu une baisse du fait de l'absence de remontée de dividendes lors de l'assemblée générale statuant sur les comptes clos le 31 août 2018.

Ces baisses ont été compensées par une diminution des charges notamment sociales, ce qui permet à la société 3.B.D.B de dégager un résultat 235.194 euros.

Wk



COMPTES ET RESULTATS DE L'EXERCICE

Nous avons réalisé au cours de cet exercice, un chiffre d'affaires HT de 581.186 euros contre 739.495 euros pour l'exercice précédent.

Les produits d'exploitation s'élèvent à 757.494 euros.

Les charges d'exploitation d'un montant de 628.163 euros se répartissent comme suit :

	31/08/2019	31/08/2018
Autres charges externes	187.941	183.817
Impôts	17.302	16.947
Salaires et traitements	279.061	338.785
Charges sociales	87.699	131.815
Dotation aux amortissements sur immobilisation	40.357	21.697
Autres charges	15.673	18.404

Le résultat d'exploitation est positif de 129.331 euros.

Le résultat courant avant impôts, tenant compte du solde positif du résultat financier d'un montant de 28.942 euros, s'établit à 318.363 euros.

L'exercice se traduit ainsi par un bénéfice après impôts d'un montant de 235.194 euros, pour lequel nous vous proposerons une imputation après l'étude du bilan.

LE BILAN

A l'actif

Le montant des participations s'élève à la somme de 1.607.844 euros en fin d'exercice.

Au passif

Les capitaux propres sont positifs à hauteur de 3.067.345 euros se répartissant de la manière suivante :

Capital social	32.000
Réserve légale	3.200
Autres réserves	651.208
Report à nouveau	2.145.743
Résultat de l'exercice	235.194

Les dettes s'élèvent à 92.711 euros contre 565.916 euros pour l'exercice précédent.

II- Présentation des comptes et affectation du résultat.

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 235.194 euros.



Nous vous proposons également de bien vouloir approuver l'affectation suivante :

Au compte « report à nouveau » : 235.194 euros.

L'Assemblée générale, sur proposition du Président, décide de distribuer un dividende global d'un montant de 400.000 euros prélevé sur le compte report à nouveau, à la suite de l'affectation de résultats décidée dans la deuxième résolution.

III- DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du code Général des Impôts, nous vous demandons de prendre acte qu'il n'existe aucune charge ou dépense visée à l'article 39-4 dudit code.

IV- PRISE DE PARTICIPATION SIGNIFICATIVE OU PRISE DE CONTRÔLE

Aucune prise de participation n'a eu lieu au cours de l'exercice.

V – FILIALES

Notre société détient :

- 96% du capital social de la société ENTREPOT DES PRODUITS FRAIS, Société par Actions simplifiée, au capital de 90.000 euros, dont le siège social est sis 52, rue Jean Pierre TIMBAUD 95192 GOUSSAINVILLE immatriculée au RCS de PONTOISE sous le n°B 328 478 813, laquelle a pour objet la vente au détail de tous produits destinés à l'alimentation et la fourniture ménagère.

Cette société pour l'exercice clos le 31 août 2019 a réalisé un chiffre d'affaires d'un montant de 14.497.181 euros et enregistré un bénéfice de 521.751 euros.

- 99% du capital social de la SCI CUPIDON, au capital de 1.524,49 divisé en 100 parts sociales composant le capital de la société de 15,24 € chacune, entièrement libérées, dont le siège est fixé 44 à 52 rue Jean-Pierre TIMBAUD à GOUSSAINVILLE (95190), identifiée sous le numéro RCS de PONTOISE 343 641 098, laquelle a pour objet l'achat, la vente de tous terrains, propriétés, immeubles industriels, commerciaux ou d'habitation, l'administration de tous biens immobiliers, l'exploitation par bail ou location de biens immobiliers appartenant à la Société, et notamment un ensemble de biens et droits immobiliers sis 44 à 52 rue Jean-Pierre TIMBAUD à GOUSSAINVILLE (95190) en toute propriété.

VI- EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS AU COURS DE L'EXERCICE

La société 3.B.D.B a cédé les titres qu'elle détenait dans le capital social de la société BOULANGER DISTRIBUTION à la Société E.P.F afin que cette dernière puisse absorber la société BOULANGER DISTRIBUTION par voie de transmission universelle de patrimoine, réalisée en date du 4 janvier 2019.



VII- EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun évènement important n'est survenu depuis la clôture l'exercice de l'exercice.

VIII- ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

NEANT

IX- CONVENTIONS VISES A L'ARTICLE L 227-10 DU CODE DE COMMERCE

Nous vous demandons d'approuver les conventions conclues, autorisées ou modifiées antérieurement et qui se sont poursuivies au cours de l'exercice.

X- INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions de l'article L. 441-6-1 al.1 du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, à la clôture du dernier exercice, du solde des dettes à l'égard des fournisseurs et des créances clients, par date d'échéance :

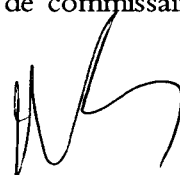
Exercice clos le 31 août 2019 :

Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice, dont le terme est échu (en €)					
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	>91 jours	Total
Nb de factures concernées	4				4
Montant total (TTC)	64 029				64 029
Pourcentage du CA de l'exercice.	11,02%				11,02%

Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice, dont le terme est échu (en €)					
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	>91 jours	Total
Nb de factures concernées	20				20
Montant total (TC)	25 080				25 080
Pourcentage des achats de l'exercice.	4,32%				4,32%

XI – ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Nous vous rappelons que le mandat de Monsieur Phi Dominic TRAN HUU et Monsieur Roland PICHON, en qualité respective de commissaire aux comptes titulaire, et de commissaire aux



comptes suppléant, a été renouvelé lors de l'assemblée générale statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 août 2016.

En conclusion nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vous voudrez bien donner au Directoire quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Le Directoire vous invite, après la lecture des rapports présentés, à adopter les résolutions qu'il soumet à votre vote.

Le Directoire

