

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 03994

Numéro SIREN : 833 815 640

Nom ou dénomination : 3B FAKTORY

Ce dépôt a été enregistré le 09/12/2021 sous le numéro de dépôt 26742



Philippe CONTE
Frantz MIRAL

Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes

SAS 3B FAKTORY

26 Rue du Levant

34830 JACOU

ETATS FINANCIERS AU

30/09/2020

M. Jacques BONATTI
Président, certifié
conforme à l'original

le 23/09/2021

COMPTES ANNUELS du 01/10/2019 au 30/09/2020

	Pages
- Attestation des comptes	1
COMPTES ANNUELS	
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Détail des comptes bilan actif passif	4 et 5
- Compte de résultat	6 et 7
- Détail Compte de résultat	8 et 9
DOSSIER FISCAL	
- Liasses 2033-A à 2033-F	10 à 16
- Liasse 2065	17 et 18
ANNEXES FISCALES	
- Annexes fiscales	19 et 20
DOSSIER DE GESTION	
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	21 et 22
- Equilibre financier	23
- Tableau de financement	24 et 25
- Ratios	26
- Ratios de rentabilité et de structure	27
- Ratios de gestion	28
AUTRES ETATS	
- Etat des Immobilisations	29

Philippe CONTE - Frantz MIRAL

116 Route d'Espagne

Hélios 3 Boîte aux lettres 325

31100 TOULOUSE

05.34.312.312

ATTESTATION 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 3B FAKTORY
26 Rue du Levant
34830 JACOU

relatifs à l'exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Nous formulons des observations sur les points suivants susceptibles d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

Les stocks de mobiliers valorisés pour 11 375 euros au bilan n'ont fait l'objet d'aucun contrôle de notre part.

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence des observations décrites dans le paragraphe ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 29 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	18 710 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	58 027 Euros
- Résultat net comptable,	(71 575) Euros

Fait à TOULOUSE
Le 08/02/2021

MIRAL Frantz
Expert-comptable



Philippe CONTE
Frantz MIRAL

Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2020 12		Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement	2 230	2 230		119	119- 100.00-
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	480	390	90	250	160- 64.00-
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés	50		50	50	
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
Total II		2 760	2 620	140	419	279- 66.57-
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	11 375		11 375	35 000	23 625- 67.50-
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	6 398		6 398	468	5 930 NS
	Autres créances	770		770	10 324	9 554- 92.54-
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités				2 287	2 287- 100.00-
	Charges constatées d'avance (3)	26		26	1 141	1 115- 97.70-
	Total III	18 570		18 570	49 220	30 650- 62.27-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		21 330	2 620	18 710	49 639	30 929- 62.31-

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2020 12	Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000	1 000		
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	15 662	71	15 591	NS
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	71 575	15 591	55 984	359.07
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	86 237	14 662	71 575	488.17
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	255		255	
	Emprunts et dettes financières diverses	69 836	46 856	22 980	49.04
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 572	17 445	13 126	75.24
	Dettes fiscales et sociales				
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	4 284		4 284	
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	104 947	64 301	40 646	63.21
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	18 710	49 639	30 929	62.31

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

104 947 64 301

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/09/2020	12	30/09/2019	12	Euros	%
FRAIS D'ETABLISSEMENT				119.00		119.00	100.00
20100000	FRAIS ETABLISSEMENT	2 230.00		2 230.00			
28010000	AMORT. FRAIS ETABLISSEMENT	2 230.00		2 111.00		119.00	5.64
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		90.00		250.00		160.00	64.00
20500000	LOGICIELS	480.00		480.00			
28050000	AMORTISSEMENT LOGICIELS	390.00		230.00		160.00	69.57
AUTRES TITRES IMMOBILISES		50.10		50.10			
27100000	TITRES IMMOBILISES	50.10		50.10			
Total II		140.10		419.10		279.00	66.57
MARCHANDISES		11 375.00		35 000.00		23 625.00	67.50
37000000	STOCK	11 375.00		35 000.00		23 625.00	67.50
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		6 398.42		468.32		5 930.10	NS
41100000	CLIENTS	6 398.42		468.32		5 930.10	NS
AUTRES CREANCES		770.00		10 324.13		9 554.13	92.54
44567000	CREDIT DE TVA A REPORTER	458.00				458.00	
44583000	REMBOURSEMENT DE TVA DEMANDE			8 949.85		8 949.85	100.00
44586000	TVA/FACT. NON PARVENUES	312.00		364.00		52.00	14.29
46710000	AKKOYA			1 010.28		1 010.28	100.00
DISPONIBILITES				2 286.73		2 286.73	100.00
51200000	CREDIT AGRICOLE			2 286.73		2 286.73	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		26.19		1 140.82		1 114.63	97.70
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	26.19		1 140.82		1 114.63	97.70
Total III		18 569.61		49 220.00		30 650.39	62.27
TOTAL GENERAL		18 709.71		49 639.10		30 929.39	62.31

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/09/2020	12	30/09/2019	12	Euros	%
CAPITAL		1 000.00		1 000.00			
10130000 CAPITAL		1 000.00		1 000.00			
REPORT A NOUVEAU		15 662.02		70.76		15 591.26	NS
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		15 662.02		70.76		15 591.26	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		71 574.90		15 591.26		55 983.64	359.07
Total I		86 236.92		14 662.02		71 574.90	488.17
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		255.17				255.17	
51200000 CREDIT AGRICOLE		255.17				255.17	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		69 835.81		46 855.71		22 980.10	49.04
45510000 C/C BITTON		2 325.30		855.71		1 469.59	171.74
45520000 C/C BENATTAR		37 432.11		46 000.00		8 567.89	18.63
45530000 C/C M XU YQUIN		30 078.40				30 078.40	
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		30 571.61		17 445.41		13 126.20	75.24
40100000 FOURNISSEURS		28 699.61		15 261.41		13 438.20	88.05
40800000 FOURN. FACT.NON PARVENUES		1 872.00		2 184.00		312.00	14.29
AUTRES DETTES		4 284.04				4 284.04	
41100000 CLIENTS		3 996.68				3 996.68	
46720000 BE FOR DESIGN		287.36				287.36	
Total IV		104 946.63		64 301.12		40 645.51	63.21
TOTAL GENERAL		18 709.71		49 639.10		30 929.39	62.31

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	57 473	554	58 027	6 048		51 979	859.39
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	57 473	554	58 027	6 048		51 979	859.39
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			58 027	6 048		51 979	859.39
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			9 360	43 350		33 990	78.41
Variation de stock (marchandises)			23 625	31 300		54 925	175.48
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			96 503	7 860		88 643	NS
Impôts, taxes et versements assimilés			198	198		396	200.00
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			279	1 275		996	78.12
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			9			9	
Total des Charges d'exploitation (II)			129 577	21 383		108 195	506.00
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			71 550	15 334		56 216	366.60
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2020 12	30/09/2019 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1	1	0	6.25
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1	1	0	6.25
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3	108	105	97.21
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	3	108	105	97.21
2. Résultat financier (V-VI)	2	107	105	97.89
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	71 552	15 441	56 111	363.38
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23	150	127	84.80
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	23	150	127	84.80
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	23	150	127	84.80
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	58 028	6 049	51 979	859.27
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	129 603	21 640	107 963	498.89
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	71 575	15 591	55 984	359.07

* 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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

Philippe CONTE - Frantz MIRAL

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12	Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	58 027.30	6 048.36	51 978.94	859.39
70700000 VENTES DE MARCHANDISES	54 700.90	6 048.36	48 652.54	804.39
70712000 VENTES DE MARCHANDISES HORS UE	554.40		554.40	
70713000 VENTES DE MARCHANDISES UE	2 772.00		2 772.00	
Chiffre d'affaires NET	58 027.30	6 048.36	51 978.94	859.39
Total des Produits d'exploitation	58 027.30	6 048.36	51 978.94	859.39
ACHATS DE MARCHANDISES	9 359.58	43 349.61	33 990.03	78.41-
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES UE	720.00		720.00	
60710000 ACHATS MARCHANDISES HORS UE	8 639.58		8 639.58	
60711000 ACHATS DE MARCHANDISES BIG BEN		43 349.61	43 349.61	100.00-
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	23 625.00	31 300.00	54 925.00	175.48
60370000 VARIAT°STOCK	23 625.00	31 300.00	54 925.00	175.48
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	96 502.59	7 859.92	88 642.67	NS
60400000 MARQUAGE LAMPES	604.00	180.00	424.00	235.56
60610400 CARBURANT	138.01		138.01	
60630000 FRE ENT.PETIT EQUIPEMENT	1 520.05	10.00	1 510.05	NS
60640000 FOURNIT. ADMINISTRATIVES	243.14	62.00	181.14	292.16
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	1 960.51		1 960.51	
61330000 LOCATION ENREGISTREUSE	180.00	180.00		
61351000 LOCATION VEHICULE	375.83	172.83	203.00	117.46
61353000 LOCATIONS MOBILIERES	1 586.87		1 586.87	
62210000 COMMISSIONS AFFECTURAGE	508.38		508.38	
62220000 COMMISSIONS	128.00		128.00	
62260000 HONORAIRES	960.00	1 640.00	680.00	41.46-
62261000 HONORAIRES AVOCATS	6 967.23		6 967.23	
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	244.90		244.90	
62310000 ANNONCE ET INSERTIONS	8 623.10	559.18	8 063.92	NS
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	25 840.18	3 700.00	22 140.18	598.38
62340000 CADEAUX CLIENTELE	166.88		166.88	
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS	19 723.66		19 723.66	
62420000 TRANSPORTS SUR VENTES	12 579.22		12 579.22	
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	6 289.77	722.45	5 567.32	770.62
62520000 INDEMNITES KILOMETRIQUES	2 674.45		2 674.45	
62570000 RECEPTIONS	1 691.06		1 691.06	
62601000 AFFRANCHISSEMENTS	148.98		148.98	
62602000 TELEPHONE	1 286.89	289.88	997.01	343.94
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 872.88	306.48	1 566.40	511.09
62710000 FRAIS CB	188.60	37.10	151.50	408.36
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	198.00	198.00	396.00	200.00-
63511000 CONTRIBUTION ECO TERRITORIALE	198.00	198.00	396.00	200.00-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	279.00	1 275.00	996.00	78.12-
68110000 DOTATION AMORTISSEMENTS	279.00	1 275.00	996.00	78.12-
AUTRES CHARGES	8.97		8.97	
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	8.97		8.97	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]



Philippe CONTE
Frantz MIRAL

Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes

DOSSIER FISCAL

Désignation de l'entreprise SAS 3B FAKTORYNéant ☐ *Adresse de l'entreprise 26 Rue du Levant34830 JACOU

Numéro SIRET *

8 3 3 8 1 5 6 4 0 0 0 0 1 0

Durée de l'exercice en nombre de mois *

1 2

Durée de l'exercice précédent *

1 2

				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		
				<u>3 0 0 9 2 0 2 0</u>		<u>3 0 0 9 2 0 1 9</u>		
ACTIF		Brut 1		Amortissements - Provisions 2		Net 3		
						Net 4		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles							
	Fonds commercial *	010		012				
	Autres *	014	2 710	016	2 620	90	369	
	Immobilisations corporelles *	028		030				
	Immobilisations financières * (1)	040	50	042		50	50	
Total I (5)		044	2 760	048	2 620	140	419	
STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052				
	Marchandises *	060	11 375	062		11 375	35 000	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066				
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	6 398	070		6 398	468
		Autres * (3)	072	770	074		770	10 324
	Valeurs mobilières de placement	080		082				
	Disponibilités	084		086			2 287	
	Charges constatées d'avance *	092	26	094		26	1 141	
	Total II	096	18 570	098		18 570	49 220	
	Total général (I+II)	110	21 330	112	2 620	18 710	49 639	
PASSIF				Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120			1 000		1 000	
	Ecarts de réévaluation	124						
	Réserve légale	126						
	Réserves réglementées*	130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131						
	Report à nouveau	134			(15 662)		(71)	
	Résultat de l'exercice	136			(71 575)		(15 591)	
	Provisions réglementées	140						
Total I		142			(86 237)		(14 662)	
Provisions pour risques et charges		Total II		154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156			255			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164						
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166			30 572		17 445	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169	69 836		74 120		46 856	
	Produits constatés d'avance	174						
	Total III	176			104 947		64 301	
Total général (I + II + III)		180			18 710		49 639	
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195			
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182			
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

30/09/2020

Détail des réintégrations diverses		
AMENDE		23
Total des réintégrations diverses	330	23

Détail des déductions diverses		
Total des déductions diverses		

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS 3B FAKTORY

Néant ☐ *

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410	2 710	412		414		416	2 710	2 710
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446		
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456		
	Matériel de transport	460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476		
Immobilisations financières		480	50	482		484		486	50	50
TOTAL		490	2 760	492		494		496	2 760	2 760

II	AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES									
Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles	500	2 341	502	279	504		506	2 620
	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520		522		524		526	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546	
	Matériel de transport	550		552		554		556	
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566	
TOTAL		570	2 341	572	279	574		576	2 620

III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES	(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)								
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589		
Plus-values taxables à 19 % (1)		579		Régularisations	590	583	594	595		
TOTAL					596	585	597	599		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS 3B FAKTORY

Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				
	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)		
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		780

II DÉFICITS REPORTABLES			III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)	982	15 662	Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
Déficits imputés	983		Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209C du CGI)	996	
Déficits reportables	984	15 662			
Déficits de l'exercice	860	71 552			
Total des déficits restant à reporter	870	87 214			

IV DIVERS							
Primes et cotisations complémentaires facultatives		381					
- dont montant de la cotisation facultative Madelin		325					
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		327					
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)		380					
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS		326					
N° du centre de gestion agréé		388					
Montant de la TVA collectée		374			10	996	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378			11	850	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant		399					
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice		398					
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI		397					

5

Désignation de l'entreprise : SAS 3B FAKTORY				Néant ☐	
Exercice ouvert le : 01/10/2019		et clos le : 30/09/2020		Durée en nombre de mois	
				1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectif moyen du personnel * :				376	
dont apprentis				657	
dont handicapés				651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale				861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE					
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				108	58 027
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				105	
TOTAL 1				106	58 027
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				143	
Subventions d'exploitation reçues				113	
Variation positive des stocks				111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				153	
TOTAL 2				144	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)					
Achats				121	11 865
Variation négative des stocks				145	23 625
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125	91 855
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				148	9
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				150	
TOTAL 3				152	127 353
IV- Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)				137	(69 326)
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).				117	(69 326)
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE					
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD					
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	58 027	Effectifs au sens de la CVAE *	023
					0
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)			026		
Période de référence		024	01/01/2019	160	31/12/2019
Date de cessation			186		

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



(1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 3 0 0 9 2 0 2 0

N° SIRET 8 3 3 8 1 5 6 4 0 0 0 0 1 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS 3B FAKTORY

ADRESSE (voie) 26 Rue du Levant

CODE POSTAL 34830

VILLE JACOU

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	100

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) MONSI Nom patronymique BITTON Prénom(s) PATRICE

Nom marital % de détention 100.00 Nb de parts ou actions 100

Naissance : Date 040777 N° Département 64 Commune PAU Pays FR

Adresse : N° 26 Voie Ru du Levant

Code postal 34830 Commune JACOU Pays France

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01102019	et clos le	30092020	Régime simplifié d'imposition	☒
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
SAS 3B FAKTORY		26 Rue du Levant	
SIRET	8 3 3 8 1 5 6 4 0 0 0 0 1 0	34830 JACOU	
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:	
SIRET	

B ACTIVITE

Activités exercées	Commerce de détail	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
--------------------	--------------------	--

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%	Bénéfice imposable à 28%	Déficit	71 552
Bénéfice imposable à 15%	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%	PV à long terme imposables à 19%		
	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quinquies)	
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches				
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	Pôle de compétitivité, art. 44 undecies		
Entreprises nouvelles, art 44 septies	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies		
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	Autres dispositifs		
Société d'investissement immobilier cotée	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %		
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W				

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	
--	--

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

(cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre	
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	Nom NIF
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre	
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	Nom NIF

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	x	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé	CEGID
---	-----	---	-----	--	-------

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
Philippe CONTE - Frantz MIRAL 116 Route d'Espagne Hélios 3 Boîte aux lettres 325 31100 TOULOUSE Tél: 05.34.312.312		Tél:	
OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:			Date: 08/02/2021 Lieu: JACOU
			Qualité et nom du signataire: PRESIDENT
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné			Signature: OBITTON PATRICE

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2019 et ayant cessé en 2019, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTÉS »).



Philippe CONTE
Frantz MIRAL

Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes

ANNEXES FISCALES

CA18 - DETAIL DES CHARGES A PAYER

Désignation de l'entreprise : SAS 3B FAKTORY

30/09/2020

[illegible]

CA20 - DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Désignation de l'entreprise : SAS 3B FAKTORY

30/09/2020

[illegible]



Philippe CONTE
Frantz MIRAL

Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes

DOSSIER DE GESTION

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	30/09/2020 12	CA	30/09/2019 12	CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	58 027.30	100.00	6 048.36	100.00	51 978.94	859.39
VENTES DE MARCHANDISES	58 027.30	100.00	6 048.36	100.00	51 978.94	859.39
70700000 VENTES DE MARCHANDISES	54 700.90	94.27	6 048.36	100.00	48 652.54	804.39
70712000 VENTES DE MARCHANDISES HORS UE	554.40	0.96			554.40	
70713000 VENTES DE MARCHANDISES UE	2 772.00	4.78			2 772.00	
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	32 984.58	56.84	12 049.61	199.22	20 934.97	173.74
60370000 VARIAT°STOCK	23 625.00	40.71	31 300.00	517.50	54 925.00	175.48
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES UE	720.00	1.24			720.00	
60710000 ACHATS MARCHANDISES HORS UE	8 639.58	14.89			8 639.58	
60711000 ACHATS DE MARCHANDISES BIG BEN			43 349.61	716.72	43 349.61	100.00
MARGE COMMERCIALE	25 042.72	43.16	6 001.25	99.22	31 043.97	517.29
SOUS TRAITANCE DIRECTE	604.00		180.00		424.00	235.56
60400000 MARQUAGE LAMPES	604.00		180.00		424.00	235.56
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	604.00		180.00		424.00	235.56
MARGE BRUTE GLOBALE	24 438.72	42.12	6 181.25	102.20	30 619.97	495.37
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	95 898.59	165.26	7 679.92	126.98	88 218.67	NS
60610400 CARBURANT	138.01	0.24			138.01	
60630000 FRE ENT.PETIT EQUIPEMENT	1 520.05	2.62	10.00	0.17	1 510.05	NS
60640000 FOURNIT. ADMINISTRATIVES	243.14	0.42	62.00	1.03	181.14	292.16
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	1 960.51	3.38			1 960.51	
61330000 LOCATION ENREGISTREUSE	180.00	0.31	180.00	2.98		
61351000 LOCATION VEHICULE	375.83	0.65	172.83	2.86	203.00	117.46
61353000 LOCATIONS MOBILIERES	1 586.87	2.73			1 586.87	
62210000 COMMISSIONS AFFECTURAGE	508.38	0.88			508.38	
62220000 COMMISSIONS	128.00	0.22			128.00	
62260000 HONORAIRES	960.00	1.65	1 640.00	27.11	680.00	41.46
62261000 HONORAIRES AVOCATS	6 967.23	12.01			6 967.23	
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	244.90	0.42			244.90	
62310000 ANNONCE ET INSERTIONS	8 623.10	14.86	559.18	9.25	8 063.92	NS
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	25 840.18	44.53	3 700.00	61.17	22 140.18	598.38
62340000 CADEAUX CLIENTELE	166.88	0.29			166.88	
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS	19 723.66	33.99			19 723.66	
62420000 TRANSPORTS SUR VENTES	12 579.22	21.68			12 579.22	
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	6 289.77	10.84	722.45	11.94	5 567.32	770.62
62520000 INDEMNITES KILOMETRIQUES	2 674.45	4.61			2 674.45	
62570000 RECEPTIONS	1 691.06	2.91			1 691.06	
62601000 AFFRANCHISSEMENTS	148.98	0.26			148.98	
62602000 TELEPHONE	1 286.89	2.22	289.88	4.79	997.01	343.94
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 872.88	3.23	306.48	5.07	1 566.40	511.09
62710000 FRAIS CB	188.60	0.33	37.10	0.61	151.50	408.36
VALEUR AJOUTEE	71 459.87	123.15	13 861.17	229.17	57 598.70	415.54
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	198.00	0.34	198.00	3.27	396.00	200.00
63511000 CONTRIBUTION ECO TERRITORIALE	198.00	0.34	198.00	3.27	396.00	200.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 30/09/2020 12	% CA	Exercice N-1 30/09/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	71 261.87	122.81	14 059.17	232.45	57 202.70	406.87
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	8.97	0.02			8.97	
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	8.97	0.02			8.97	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	279.00	0.48	1 275.00	21.08	996.00	78.12
68110000 DOTATION AMORTISSEMENTS	279.00	0.48	1 275.00	21.08	996.00	78.12
RESULTAT D'EXPLOITATION	71 549.84	123.30	15 334.17	253.53	56 215.67	366.60
PRODUITS FINANCIERS	0.75		0.80	0.01	0.05	6.25
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	0.75	0.00	0.80	0.01	0.05	6.25
CHARGES FINANCIERES	3.01	0.01	107.89	1.78	104.88	97.21
66160000 INTERETS BANCAIRES	3.01	0.01	107.89	1.78	104.88	97.21
RESULTAT COURANT	71 552.10	123.31	15 441.26	255.30	56 110.84	363.38
CHARGES EXCEPTIONNELLES	22.80	0.04	150.00	2.48	127.20	84.80
67120000 PENALITES ET AMENDES	22.80	0.04	150.00	2.48	127.20	84.80
RESULTAT EXCEPTIONNEL	22.80	0.04	150.00	2.48	127.20	84.80
RESULTAT NET	71 574.90	123.35	15 591.26	257.78	55 983.64	359.07

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2020	12 Nbj CA	30/09/2019	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Capital et réserves	14 662	90.96	929	55.31	15 591	NS
Résultat de l'exercice	71 575	444.05	15 591	928.00	55 984	359.07
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	86 237	535.01	14 662	872.69	71 575	488.17
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	69 836	433.26	46 856	NS	22 980	49.04
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	16 401	101.75	32 194	NS	48 595	150.95
Actif net immobilisé	140	0.87	419	24.94	279	66.57
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	16 541	102.62	31 775	NS	48 316	152.06
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	11 375	70.57	35 000	NS	23 625	67.50
Créances clients et comptes rattachés	6 398	39.70	468	27.87	5 930	NS
Autres créances	770	4.78	10 324	614.49	9 554	92.54
Comptes de régularisation	26	0.16	1 141	67.90	1 115	97.70
ACTIF CIRCULANT	18 570	115.21	46 933	NS	28 364	60.43
Fournisseurs et comptes rattachés	30 572	189.67	17 445	NS	13 126	75.24
Autres dettes	4 284	26.58			4 284	
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	34 856	216.24	17 445	NS	17 410	99.80
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	16 286	101.04	29 488	NS	45 774	155.23
Disponibilités			2 287	136.11	2 287	100.00
Concours bancaires courants	255	1.58			255	
TRESORERIE NETTE	255	1.58	2 287	136.11	2 542	111.16

**TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 30/09/2020 12	Exercice N-1 30/09/2019 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	71 575	15 591
Dotations aux amortissements et provisions	279	1 275
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	71 296	14 316
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	71 296	14 316
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres	15 591	71
Augmentation des comptes courants d'associés	22 980	46 000
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	63 907	31 613
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres	15 662	142
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS	15 662	142
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)	79 569	31 471

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1) 30/09/2020 12	Variations (N-1) - (N-2) 30/09/2019 12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours	23 625	31 300
Clients et comptes rattachés	5 930	34
Autres créances	9 554	9 414
Comptes de régularisation	1 115	1 141
VARIATION	28 364	41 821
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés	13 126	10 261
Autres dettes	4 284	220
Comptes de régularisation		
VARIATION	17 410	10 041
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	45 774	31 780
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités	2 287	96
Concours bancaires courants	255	
VARIATION	2 542	96
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	48 316	31 684

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

RATIOS

	30/09/2020	12 mois	30/09/2019	12 mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
$\frac{\text{Stock matières premières + Stock de marchandises} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues}}$	11 375	124.15	35 000	1045.68
	32 985		12 050	
<i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i>				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
$\frac{\text{Clients et comptes rattachés} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Chiffre d'affaires TTC}}$	6 398	33.37	468	23.22
	69 024		7 260	
<i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i>				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
$\frac{\text{Fournisseurs et comptes rattachés} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Achats et charges externes TTC}}$	30 572	93.50	17 445	102.07
	117 712		61 529	
<i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
$\frac{\text{Créances à moins d'un an + Disponibilités}}{\text{Dettes à moins d'un an}}$	7 168	0.07	13 079	0.20
	104 947		64 301	
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
$\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Dettes}}$	86 237	0.82	14 662	0.23
	104 947		64 301	
<i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i>				

RATIOS DE RENTABILITE ET DE STRUCTURE

	30/09/2020	12 mois	30/09/2019	12 mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
RENTABILITE FINANCIERE				
Résultat net	71 575		15 591	1677.85
Capitaux propres (avant résultat de l'exercice)	14 662		929	
<i>Ce ratio mesure la rentabilité des capitaux investis par les propriétaires ou actionnaires de l'entreprise et peut être comparé avec d'autres placements, compte tenu des risques correspondants.</i>				
RENTABILITE ECONOMIQUE BRUTE				
Excédent brut d'exploitation	71 262		14 059	47.01
Immobilisations nettes + BFR	16 146	441.36	29 907	
<i>Ce ratio détermine l'aptitude de l'entreprise à utiliser au mieux les moyens économiques nécessaires en immobilisations et besoins en fonds de roulement.</i>				
POIDS DES FRAIS FINANCIERS				
Frais financiers nets	3		108	0.77
Excédent brut d'exploitation	71 262	0.00	14 059	
<i>Ce ratio mesure la part de profit global que l'entreprise doit consacrer à la rémunération des capitaux empruntés. Il constitue souvent un indicateur significatif et précoce des difficultés.</i>				
COUVERTURE DES CAPITAUX INVESTIS				
Ressources stables	16 401		32 194	107.65
Immobilisations nettes + BFR	16 146	101.58	29 907	
<i>Ce ratio explique la manière dont l'entreprise finance par des ressources stables (capitaux propres et emprunts) des emplois fixes (immobilisations et besoins en fonds de roulement). Ce ratio doit se rapprocher de 100 %.</i>				
TAUX D'ENDETTEMENT				
Endettement global + c/c associés	70 091		46 856	
Capitaux propres	86 237		14 662	
<i>Ce ratio exprime le degré de dépendance de l'entreprise à l'égard des tiers prêteurs, qui conjugué au coût des capitaux empruntés a une influence directe sur la rentabilité financière à travers l'effet de levier.</i>				
CAPACITE DE REMBOURSEMENT				
Capacité d'autofinancement	71 296		14 316	
Endettement financier global	255	27940.55		
<i>Ce ratio détermine les possibilités théoriques de remboursement des dettes financières grace à la capacité d'autofinancement de l'entreprise.</i>				

RATIOS DE GESTION

	30/09/2020	12 mois	30/09/2019	12 mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
DELAI DE CREDIT CLIENTS				
<u>Clients + Effets escomptés non échus x nbre jours de l'exercice</u>	6 398	33.37	468	23.22
Chiffre d'affaires TTC	69 024		7 260	
<i>Ce ratio mesure le délai moyen de recouvrement des créances clients et doit être comparé aux conditions de vente pratiquées dans l'entreprise et aux usages professionnels.</i>				
DELAI DE CREDIT FOURNISSEURS				
<u>Fournisseurs x nbre jours de l'exercice</u>	30 572	93.50	17 445	102.07
Achats et charges externes TTC	117 712		61 529	
<i>Ce ratio détermine le délai moyen de règlement des fournisseurs et doit être comparé aux conditions d'achat obtenues par l'entreprise et aux usages professionnels.</i>				
DELAI ROTATION STOCKS APPROVISIONNEMENT MARCHANDISES				
<u>Stock approvisionnement + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice</u>	11 375	124.15	35 000	1045.68
Achats HT	32 985		12 050	
<i>Ce ratio exprime la durée d'écoulement des stocks de matières, approvisionnements et marchandises, qui peut être modifiée par des décisions de gestion.</i>				
DELAI DE ROTATION DES STOCKS DE PRODUITS FINIS				
<u>Stock en cours + Stock de produits finis x nbre jours de l'exercice</u>				
Production HT				
<i>Ce ratio exprime la durée d'écoulement des produits en cours et des produits finis, qui peut être modifiée par des décisions de gestion.</i>				
POIDS DES BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT				
<u>Besoins en fonds de roulement</u>	16 286	28.07	29 488	487.53
Chiffre d'affaires HT	58 027		6 048	
<i>Ce ratio fournit un calcul synthétique du poids des besoins cycliques supportés par l'entreprise et doit être complété de l'examen des délais de rotation des composantes du BFR.</i>				
TAUX DE FONDS DE ROULEMENT				
<u>Fonds de roulement</u>	16 541	101.57	31 775	107.75
Besoin en fonds de roulement	16 286		29 488	
<i>Ce ratio mesure la part des besoins en fonds de roulement financée par l'entreprise grâce à l'excédent de ses ressources stables sur ses emplois fixes.</i>				



Philippe CONTE
Frantz MIRAL

Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes

AUTRES ETATS

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20100000 FRAIS ETABLISSEMENT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	FRAIS AVOCAT ELKAIM	2 230.00	091117	L 50,00	2 111.00	119.00	2 230.00		
Totaux compte : 20100000		2 230.00			2 111.00	119.00	2 230.00		

Compte : 20500000 LOGICIELS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	SELLSY logiciel de gestion commerciale	480.00	250418	L 33,33	230.00	160.00	390.00	90.00	
Totaux compte : 20500000		480.00			230.00	160.00	390.00	90.00	

Compte : 27100000 TITRES IMMOBILISES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002 000	SOUS. PARTS CA MONTPELLIER 51200000 CREDIT AGRICOLE	50.10	191217	N 0,00				50.10	
Totaux compte : 27100000		50.10						50.10	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
2 760.10								2 760.10

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
2 341.00	279.00			279.00		2 620.00		

3B FAKTORY
Société par actions simplifiée au capital de 101 000 euros
Siège social : 26, rue du Levant - 31 830 JACOU
833 815 640 RCS MONTPELLIER

(la « *Société* »)

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 23
SEPTEMBRE 2021**

Exercice clos au 30 septembre 2020

L'an deux mil vingt et un,
Le vingt trois septembre
à onze heures,

Au CABINET ELKAIM, 18 rue alsace Lorraine – 31 000 Toulouse.

Les associés de la société 3B FAKTORY, société par actions simplifiée au capital de 101.000 euros, dont le siège social est situé 26, rue du Levant - 31 830 JACOU, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Montpellier sous le numéro 833 815 640 (la "**Société**"), se sont réunis au Cabinet ELKAIM, 18 rue Alsace Lorraine – 31 000 Toulouse, en assemblée générale ordinaire (l'« **Assemblée** »), sur convocation adressée par le Président. (le "**Président**").

Sont présents :

- **Monsieur Patrice BITTON**, né le 04 juillet 1977 à Pau (64) de nationalité française, marié sous le régime de la communauté légale avec Madame Virginie BITTON à défaut de contrat de mariage préalable à leur union célébrée à Toulouse le 19 août 2004, demeurant au 26, rue du Levant – 34830 JACOU

Titulaire de 1.049 actions en pleine propriété représentant 10,39 % du capital et des droits de vote de la Société.

- **Monsieur BENATTAR Jacques**, né le 03 février 1965 à TOULOUSE (31), de nationalité française, demeurant 12, Impasse Marie Curie – 31770 COLOMIERS

Titulaire de 3.051 actions en pleine propriété représentant 30,21 % du capital et des droits de vote de la Société.

Détenant ensemble 4 100 actions, soit 40,60 % des actions composant le capital et les droits de vote de la Société.

Handwritten signature and initials in black ink. The signature is a stylized, flowing line. To its right are the initials 'PB' in a bold, blocky font.

Est absent :

- **Monsieur Xu YIQUN**, né le 25 décembre 1969, de nationalité chinoise (numéro de passeport : G61943705) demeurant 1 Eastern Industry Park, Shujiu Village, Changping Town, Dongguan City, Chine

Titulaire de 6.000 actions en pleine propriété représentant 59,40 % du capital et des droits de vote de la Société.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Jacques BENATTAR, en sa qualité de Président.

Il n'est pas procédé à la désignation d'un secrétaire de séance.

Le Président met à la disposition de l'Assemblée les documents suivants :

- Un exemplaire des statuts actuels de la Société (les "**Statuts**") ;
- Les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 30 septembre 2020,
- Le rapport du Président à l'Assemblée sur les résolutions objet des présentes (le "**Rapport du Président**") ;
- Le rapport du Président sur les conventions réglementées, et ;
- Le texte des résolutions soumises à l'Assemblée.

Le Président met également à la disposition de l'Assemblée les lettre de convocations suivantes (les « **Lettre de Convocations** ») :

- La copie de la lettre recommandée avec AR N°1A 187 806 8254 5 de convocation de Monsieur Jacques BENATTAR expédié le lundi 13 septembre 2021 ainsi que l'accusé de réception du 15 septembre 2021 ;
- La copie de la lettre recommandée avec AR N°1A 187 806 8246 0 de convocation de l'indivision BITTON expédié le lundi 13 septembre 2021 non récupéré par le destinataire ;
- La copie de la lettre recommandée avec AR N° RK 70 201 782 0 FR de convocation de MR Xu YIQUN expédié le lundi 13 septembre 2021 non récupéré par le destinataire ;
- La copie des convocations adressées par courriel électronique le lundi 13 septembre 2021 aux adresses personnelles communiquées par chaque associé.

Le Président rappelle que conformément aux dispositions statutaires, les décisions visées à l'ordre du jour doivent être prises à 50% + 1 voix du capital social.

Par conséquent, dans la mesure où Monsieur Xu YIQUN ne s'est pas présenté à l'assemblée, les décisions figurant à l'ordre du jour ne pourront pas être adoptées et nous ne dressons pas conséquence un procès-verbal de carence qui sera déposé au greffe du tribunal de commerce de Montpellier.

Toutefois, chacun des associés présents déclare vouloir procéder au vote des résolutions soumises à l'Assemblée.



Le Président rappelle alors que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 30 septembre 2020 et quitus au Président,
- Approbation des charges non déductibles fiscalement,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Approbation des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Après en avoir délibéré, le Président soumet successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

(Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2020, quitus au Président)

L'Assemblée, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

L'Assemblée prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

Cette résolution mise aux voix, approuvée par l'ensemble des associés présents, n'est pas adoptée faute de quorum requis.

DEUXIEME RESOLUTION

(Affectation des résultats de cet exercice)

L'Assemblée décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2020 s'élevant à 71 575 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice	-71 575 euros
Report à nouveau	-15 662 euros

Affectation :

Au report à nouveau, soit

-71 575 euros

Après affectation, le poste « report à nouveau » s'élèvera à -87 237 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Cette résolution mise aux voix, approuvée par l'ensemble des associés présents, n'est pas adoptée faute de quorum requis.

TROISIEME RÉSOLUTION

(Approbation des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce)

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Président sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve ledit rapport lequel atteste de l'absence de convention conclue au titre dudit article.

Cette résolution mise aux voix, approuvée par l'ensemble des associés présents, n'est pas adoptée faute de quorum requis.

QUATRIEME RÉSOLUTION

(Procuration)

L'Assemblée donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution mise aux voix, approuvée par l'ensemble des associés présents, n'est pas adoptée faute de quorum requis.

* *

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

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, en deux exemplaires, qui a été signé, après lecture, par le Président et les associés présents.

Monsieur Patrice BITTON
Associé

Monsieur Jacques BENATTAR
Président et Associé

