

RCS : SENS Code greffe : 8903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

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

Ce dépôt a été enregistré le 18/04/2023 sous le numéro de dépôt 504

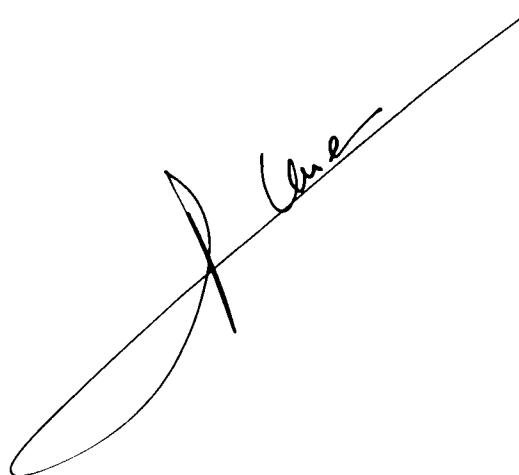
1530 B 100 / 57 4

SAS 3JBAT

5 impasse Sennepie
BP 141
89101 SAINT CLEMENT

Etats Financiers

du 01/10/2021 au 30/09/2022

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by the word "Une" written in a cursive script.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2022	Net 30/09/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	106 080		106 080	106 080
Constructions	141 407	49 082	92 325	105 957
Installations techniques, matériel et outillage industriels	200 742	200 742		1 303
Autres immobilisations corporelles	211 734	127 221	84 513	91 158
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	120		120	120
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 580		1 580	1 580
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	661 662	377 044	284 618	306 198
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	1 500		1 500	15 258
En-cours de production (biens et services)	10 000		10 000	25 000
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	479 936	2 158	477 778	511 244
Autres créances	40 071		40 071	28 832
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	3 535		3 535	3 535
Disponibilités	270 190		270 190	179 251
Charges constatées d'avance (3)	5 765		5 765	2 821
TOTAL ACTIF CIRCULANT	119 461	2 158	800 840	785 942
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 472 660	379 202	1 093 458	1 072 140
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			2 589	2 589

Bilan passif

	30/09/2022	30/09/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	15 000	15 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	409 756	369 837
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	68 695	39 918
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	643 451	574 756
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	15 255	83 270
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	15 255	83 270
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	138 086	162 706
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 386	4 386
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 316	104 027
Dettes fiscales et sociales	169 965	139 453
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 000	3 543
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	434 752	414 114
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 093 458	1 072 140
(1) Dont à plus d'un an (a)	92 788	113 497
(1) Dont à moins d'un an (a)	341 964	300 618
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		12 707
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Annexe 

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SAS 3JBAT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022, dont le total est de 1 093 458 EUR et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 68 695 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en €.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

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

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

■ Règles et méthodes comptables

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

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

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

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

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

■ Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	106 080			106 080
- Constructions sur sol propre	109 872			109 872
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal générales, agencements et aménagements constr	31 535			31 535
- Instal techniques, matériel et outillage industriels	249 039		48 297	200 742
- Instal générales, agencements aménagements divers	80 158			80 158
- Matériel de transport	118 653	7 246	444	125 455
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 841	624	1 344	6 121
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	702 178	7 870	50 086	659 962
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	120			120
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 580			1 580
Immobilisations financières	1 700			1 700
ACTIF IMMOBILISE	703 878	7 870	50 086	661 662

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		7 870		7 870
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		7 870		7 870
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		50 086		50 086
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		50 086		50 086

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	20 911	7 325		28 235
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal générales, agencements, aménagements construc	14 540	6 307		20 847
- Instal techniques, matériel et outillage industriels	247 735	1 303	48 297	200 742
- Instal générales, agencements aménagements divers	7 095	8 109		15 204
- Matériel de transport	104 718	4 167	444	108 440
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 682	2 240	1 344	3 577
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	397 679	29 451	50 086	377 044
ACTIF IMMOBILISE	397 679	29 451	50 086	377 044

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 527 352 EUR et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 580		1 580
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	479 936	477 347	2 589
Autres	40 071	40 071	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	5 765	5 765	
Total	527 352	523 183	4 169
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 150 000,00 EUR décomposé en 2 070 titres d'une valeur nominale de 72,46 EUR.

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	83 270	1 017	69 032		15 255
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	83 270	1 017	69 032		15 255
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 434 752 EUR et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant Total	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	138 086	45 298	92 788	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 316	120 316		
Dettes fiscales et sociales	169 965	169 965		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	6 386	6 386		
Produits constatés d'avance				
Total	434 752	341 964	92 788	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	26 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	37 913			
(**) Dont envers les associés	4 386			

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

Charges à payer

	Montant
Fournis factures non parvenues	1 740
Personnel charges à payer	14 600
Etat charges à payer	511
Etat charges à payer Taxe Apprentis	274
Total	17 125

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	5 765		
Total	5 765		

Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Démontage	Autres	Total
Valeur brute				21 090	21 090
Cumul exercices antérieurs				21 090	21 090
Dotations de l'exercice				18 325	18 325
Amortissements				39 414	39 414
Cumul exercices antérieurs				24 555	24 555
Exercice				17 068	17 068
Redevances payées				41 623	41 623
A un an au plus				15 709	15 709
A plus d'un an et cinq ans au plus				26 336	26 336
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				42 044	42 044
A un an au plus				86	86
A plus d'un an et cinq ans au plus				1 159	1 159
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				1 245	1 245
Montant pris en charge dans l'exercice					

Engagements de retraite

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

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

Les engagements de retraite correspondant aux indemnités de fin de carrière dues en vertu de la convention collective pour la catégorie professionnelle des cadres, ont été estimés à 25 708 € (charges sociales comprises) sur la base de la méthode préférentielle "des unités de crédit projetées avec salaire en fin de carrière (IAS 19)".

3JBAT

Société par actions simplifiée
au capital de 150 000 €
Siège social : 5, Impasse Sennepie
89100 SAINT CLEMENT
379 208 176 RCS SENS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 31 MARS 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022

TROISIEME RÉOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 68 695,49 € au poste « Autres Réserves ».

Par suite de cette affectation, le poste « Autres Réserves » sera créditeur de la somme de 478 451,18 €.

Conformément à la loi, l'assemblée générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE	REVENUS ELIGIBLES A L'ABATTEMENT		REVENUS NON ELIGIBLES A L'ABATTEMENT
	DIVIDENDES	AUTRES REVENUS	
30/09/2021	Néant	Néant	Néant
30/09/2020	2 125,60 € bruts, soit 106,28 € bruts en arrondi par titre	Néant	217 874,40 € bruts, soit 106,28 € bruts en arrondi par titre
30/09/2019	Néant	Néant	Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2023

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

Certifié conforme par
Monsieur Jean-Marc PIERRE
Président

