

DocuSigned by:

PINOCHÉ Matthieu

6EDFEEB86BFD488...

SAS 3E BAT

7 place Saint Sépulcre

59400 CAMBRAI

Etats Financiers

du 01/10/2022 au 30/09/2023

 Sommaire

Comptes Annuels	2
Compte de résultat	3
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Annexe	8

Comptes Annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2023	Net 30/09/2022
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				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 128	6 372	6 757	10 017
Autres immobilisations corporelles	61 378	14 667	46 711	24 652
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	8		8	
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 500		1 500	2 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	76 014	21 039	54 976	37 169
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	505 695	1 951	503 744	363 756
Autres créances	70 191		70 191	40 974
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	254 355		254 355	420 768
Charges constatées d'avance (3)				5 642
TOTAL ACTIF CIRCULANT	830 241	1 951	828 290	831 140
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	906 256	22 990	883 266	868 309
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/09/2023	30/09/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	100 325	
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	467 628	401 325
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	578 953	411 325
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 283	12 577
Emprunts et dettes financières diverses (3)		23 934
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	144 048	104 613
Dettes fiscales et sociales	93 902	166 874
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	23 417	459
Produits constatés d'avance	33 662	148 528
TOTAL DETTES	304 312	456 984
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	883 266	868 309
(1) Dont à plus d'un an (a)	5 950	9 283
(1) Dont à moins d'un an (a)	298 363	447 702
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(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 3E BAT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 883 266 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 467 628 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 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.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 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.

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.

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				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements et aménagements constr				
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	12 573	556		13 128
- Instal.générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	27 860	41 900	12 500	57 260
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 118			4 118
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	44 551	42 456	12 500	74 506
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés		8		8
- Prêts et autres immobilisations financières	2 500		1 000	1 500
Immobilisations financières	2 500	8	1 000	1 508
ACTIF IMMOBILISE	47 051	42 464	13 500	76 014

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		42 456	8	42 464
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		42 456	8	42 464
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		12 500	1 000	13 500
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		12 500	1 000	13 500

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				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements, aménagements construc.				
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	2 555	3 817		6 372
- Instal.générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	5 914	9 813	3 681	12 046
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 413	1 208		2 621
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	9 882	14 838	3 681	21 039
ACTIF IMMOBILISE	9 882	14 838	3 681	21 039

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 577 386 € 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	1 500		1 500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	505 695	505 695	
Autres	70 191	70 191	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	577 386	575 886	1 500
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs, avoirs à recevoir	186
Total	186

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 € décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 €.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 304 312 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	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	9 283	3 333	5 950	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	144 048	144 048		
Dettes fiscales et sociales	93 902	93 902		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	23 417	23 417		
Produits constatés d'avance	33 662	33 662		
Total	304 312	298 363	5 950	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	3 285			
(**) Dont envers les associés				

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 0 €.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs, fact. non parvenues	1 523
Etat charges à payer	866
Taxe d apprentissage à payer	179
Total	2 568

Comptes de régularisation

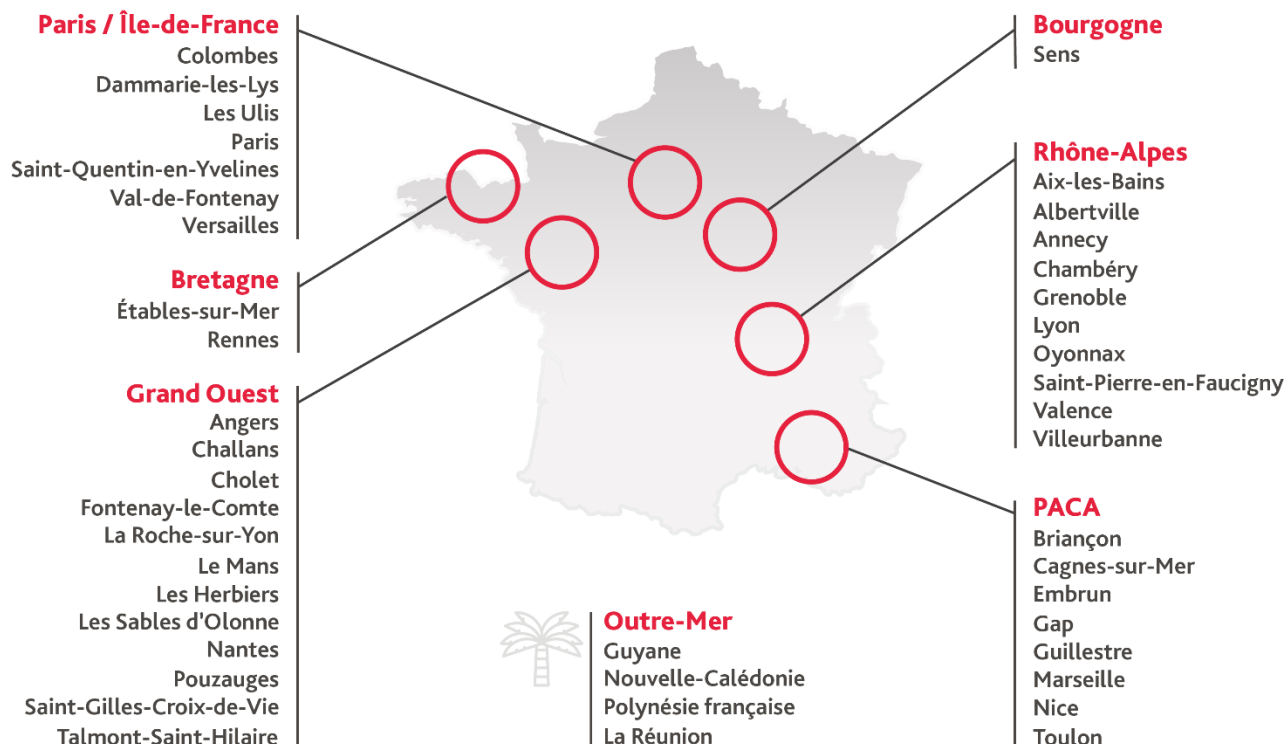
Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	33 662		
Total	33 662		

NOS BUREAUX EN FRANCE

BDO est un cabinet d'expertise comptable, d'audit et de conseil qui privilégie un service de proximité aux entrepreneurs. Nos collaborateurs accompagnent les entreprises - TPE, PME ou grande entreprise - dans leurs opérations de gestion courante et à chaque étape de leur développement, en couvrant les enjeux comptables, financiers, fiscaux ou sociaux des dirigeants et opérationnels.

Nous sommes présents dans les villes suivantes :



BDO Rennes

1 rue Robert Duvivier
Bâtiment Equinoxe
35000 Rennes
France
Tél. : 02 56 35 14 00
rennes@bdo.fr

Vos associés : Thomas LE FLOC'H, Jean Christophe ROBIN, Thibaud ROYER et Fabrice BRANGEON

Société d'Expertise comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de la région Bretagne
Société de Commissariat aux comptes membre de la Compagnie régionale d'Ouest Atlantique
RCS 823 042 510 Rennes - Siret 823 042 510 00029 - Code APE 6920Z
SAS au capital de 41 000 euros - N° TVA intracommunautaire FR11823042510
www.bdo.fr

3E BAT
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 31 Rue du Canal, 59400 CAMBRAI
900 019 068 RCS DOUAI

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 31 MARS 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 30 septembre 2023

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 467 628,32 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	467 628,32 euros
Auquel s'ajoute :	
Les autres réserves	100 325,16 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	567 953, 48 euros
A titre de dividende global à l'associée unique Soit 40,00 euros par action	400 000,00 euros
Le solde	167 953,48 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 167 953, 48 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 18 février 2024.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 400 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Certifié conforme
Le Président

DocuSigned by:

6EDFEEB86BFD488...