

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 20/11/2024 - B2024/063900 - 2004 B 02316 - 453 686 008 - 3BAIES.COM

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

|                                    |                                         |                                                                 |           |                                                 |           |                            |  |
|------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------|-----------|----------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise        |                                         | SAS 3 BAIES.COM                                                 |           | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* |           | 12                         |  |
| Adresse de l'entreprise            |                                         | ZI GRANGE EGLISE SUD 69590 SAINT-SYPHORIEN SUR COISE            |           | Durée de l'exercice précédent*                  |           | 12                         |  |
| Numéro SIRET*                      |                                         | 4 5 3 6 8 6 0 0 8 0 0 0 6 2                                     |           | Néant                                           |           | <input type="checkbox"/> * |  |
|                                    |                                         |                                                                 |           | Exercice N clos le,                             |           | 31/01/2024                 |  |
|                                    |                                         |                                                                 |           | Brut                                            |           | Amortissements, provisions |  |
|                                    |                                         |                                                                 |           | 1                                               |           | 2                          |  |
|                                    |                                         |                                                                 |           |                                                 |           | Net                        |  |
|                                    |                                         |                                                                 |           |                                                 |           | 3                          |  |
| Capital souscrit non appelé        |                                         | (I) AA                                                          |           |                                                 |           |                            |  |
| ACTIF IMMOBILISÉ*                  | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES           | Frais d'établissement *                                         | AB        | AC                                              |           |                            |  |
|                                    |                                         | Frais de développement *                                        | CX        | CQ                                              |           |                            |  |
|                                    |                                         | Concessions, brevets et droits similaires                       | AF        | AG                                              |           |                            |  |
|                                    |                                         | Fonds commercial (1)                                            | AH        | AI                                              |           |                            |  |
|                                    |                                         | Autres immobilisations incorporelles                            | AJ        | AK                                              |           |                            |  |
|                                    |                                         | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           | AL        | AM                                              |           |                            |  |
|                                    | IMMOBILISATIONS CORPORELLES             | Terrains                                                        | AN        | AO                                              |           |                            |  |
|                                    |                                         | Constructions                                                   | AP        | AQ                                              |           |                            |  |
|                                    |                                         | Installations techniques, matériel et outillage industriels     | AR        | AS                                              |           |                            |  |
|                                    |                                         | Autres immobilisations corporelles                              | AT        | AU                                              | 23 080    | 16 767                     |  |
|                                    |                                         | Immobilisations en cours                                        | AV        | AW                                              |           |                            |  |
|                                    |                                         | Avances et acomptes                                             | AX        | AY                                              |           |                            |  |
|                                    | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)         | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS        | CT                                              |           |                            |  |
|                                    |                                         | Autres participations                                           | CU        | CV                                              |           |                            |  |
|                                    |                                         | Créances rattachées à des participations                        | BB        | BC                                              |           |                            |  |
|                                    |                                         | Autres titres immobilisés                                       | BD        | BE                                              |           |                            |  |
|                                    |                                         | Prêts                                                           | BF        | BG                                              |           |                            |  |
|                                    |                                         | Autres immobilisations financières*                             | BH        | BI                                              | 5 325     | 5 325                      |  |
| TOTAL (II)                         |                                         | BJ                                                              | 45 173    | BK                                              | 23 080    | 22 093                     |  |
| ACTIF CIRCULANT                    | STOCKS *                                | Matières premières, approvisionnements                          | BL        | BM                                              |           |                            |  |
|                                    |                                         | En cours de production de biens                                 | BN        | BO                                              |           |                            |  |
|                                    |                                         | En cours de production de services                              | BP        | BQ                                              |           |                            |  |
|                                    |                                         | Produits intermédiaires et finis                                | BR        | BS                                              |           |                            |  |
|                                    |                                         | Marchandises                                                    | BT        | BU                                              |           |                            |  |
|                                    | CRÉANCES                                | Avances et acomptes versés sur commandes                        | BV        | BW                                              |           |                            |  |
|                                    |                                         | Clients et comptes rattachés (3)*                               | BX        | BY                                              | 2 129 308 | 2 129 308                  |  |
|                                    |                                         | Autres créances (3)                                             | BZ        | CA                                              | 45 556    | 45 556                     |  |
|                                    | DIVERS                                  | Capital souscrit et appelé, non versé                           | CB        | CC                                              |           |                            |  |
|                                    |                                         | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )       | CD        | CE                                              | 2 211     | 2 211                      |  |
| Comptes de régularisation          | Disponibilités                          | CF                                                              | CG        | 6 757                                           | 6 757     |                            |  |
|                                    | Charges constatées d'avance (3)*        | CH                                                              | CI        | 11 529                                          | 11 529    |                            |  |
|                                    | TOTAL (III)                             | CJ                                                              | CK        | 2 195 363                                       | 2 195 363 |                            |  |
|                                    | Frais d'émission d'emprunt à étaler     | (IV) CW                                                         |           |                                                 |           |                            |  |
|                                    | Primes de remboursement des obligations | (V) CM                                                          |           |                                                 |           |                            |  |
|                                    | Ecart de conversion actif*              | (VI) CN                                                         |           |                                                 |           |                            |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)             |                                         | CO                                                              | 2 240 537 | IA                                              | 23 080    | 2 217 456                  |  |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : |                                         | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes |           | (3) Part à plus d'un an                         |           | CR                         |  |
| Clause de réserve de propriété :*  |                                         | Immobilisations :                                               |           | Stocks :                                        |           | Créances :                 |  |

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

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

|                                    |                                                                                                   |                                                       |                                         |                                  |           |
|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise        |                                                                                                   | SAS 3 BAIES.COM                                       |                                         | Néant <input type="checkbox"/> * |           |
|                                    |                                                                                                   |                                                       |                                         | Exercice N                       |           |
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 3 000 )                                           |                                                       | DA                                      | 3 000                            |           |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                       |                                                       | DB                                      |                                  |           |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )                                         |                                                       | DC                                      |                                  |           |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                |                                                       | DD                                      | 300                              |           |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                            |                                                       | DE                                      |                                  |           |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) |                                                       | DF                                      |                                  |           |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ )   |                                                       | DG                                      | 273 165                          |           |
|                                    | Report à nouveau *                                                                                |                                                       | DH                                      |                                  |           |
|                                    | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                 |                                                       | DI                                      | 204 419                          |           |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                      |                                                       | DJ                                      |                                  |           |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                         |                                                       | DK                                      |                                  |           |
|                                    | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                  |                                                       | DL                                      | 480 885                          |           |
|                                    | Autres fonds propres                                                                              | Produit des émissions de titres participatifs         |                                         | DM                               |           |
| Avances conditionnées              |                                                                                                   | DN                                                    |                                         |                                  |           |
| <b>TOTAL (II)</b>                  |                                                                                                   | DO                                                    |                                         |                                  |           |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                           |                                                       | DP                                      |                                  |           |
|                                    | Provisions pour charges                                                                           |                                                       | DQ                                      |                                  |           |
| <b>TOTAL (III)</b>                 |                                                                                                   | DR                                                    |                                         |                                  |           |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                |                                                       | DS                                      |                                  |           |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                      |                                                       | DT                                      |                                  |           |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                        |                                                       | DU                                      | 63 834                           |           |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI )                           |                                                       | DV                                      | 709 962                          |           |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                  |                                                       | DW                                      |                                  |           |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                          |                                                       | DX                                      | 156 320                          |           |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                       |                                                       | DY                                      | 792 963                          |           |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                   |                                                       | DZ                                      |                                  |           |
|                                    | Autres dettes                                                                                     |                                                       | EA                                      | 991                              |           |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                   |                                                       | EB                                      | 12 500                           |           |
| <b>TOTAL (IV)</b>                  |                                                                                                   | EC                                                    | 1 736 571                               |                                  |           |
| Ecart de conversion passif* (V)    |                                                                                                   | ED                                                    |                                         |                                  |           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>       |                                                                                                   | EE                                                    | 2 217 456                               |                                  |           |
| REVENUS                            | (1)                                                                                               | Écart de réévaluation incorporé au capital            |                                         | IB                               |           |
|                                    | (2)                                                                                               | Dont                                                  | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | IC                               |           |
|                                    |                                                                                                   |                                                       | Ecart de réévaluation libre             | ID                               |           |
|                                    |                                                                                                   |                                                       | Réserve de réévaluation (1976)          | IE                               |           |
|                                    | (3)                                                                                               | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *  |                                         | EF                               |           |
|                                    | (4)                                                                                               | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an |                                         | EG                               | 1 688 215 |
| (5)                                | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                          |                                                       | EH                                      |                                  |           |

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

| Désignation de l'entreprise : SAS 3 BAIES.COM                  |                                                                                         |                                                                                                                                                              |           |                                                |    |       |           |           |  | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------|----|-------|-----------|-----------|--|----------------------------------|--|
|                                                                |                                                                                         | Exercice N                                                                                                                                                   |           |                                                |    |       |           |           |  |                                  |  |
|                                                                |                                                                                         | France                                                                                                                                                       |           | Exportations et livraisons intracommunautaires |    | Total |           |           |  |                                  |  |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                                                                                                                                           |           | FB                                             |    | FC    |           |           |  |                                  |  |
|                                                                | Production vendue { biens *<br>services *                                               | FD                                                                                                                                                           |           | FE                                             |    | FF    |           |           |  |                                  |  |
|                                                                |                                                                                         | FG                                                                                                                                                           | 3 434 119 | FH                                             |    | FI    | 3 434 119 |           |  |                                  |  |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets *                                                              | FJ                                                                                                                                                           | 3 434 119 | FK                                             |    | FL    | 3 434 119 |           |  |                                  |  |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | FM    |           |           |  |                                  |  |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | FN    |           |           |  |                                  |  |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | FO    | 16 000    |           |  |                                  |  |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)                   |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | FP    |           |           |  |                                  |  |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | FQ    | 33        |           |  |                                  |  |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                                                                                                                              |           |                                                |    |       | FR        | 3 450 152 |  |                                  |  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | FS    |           |           |  |                                  |  |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | FT    |           |           |  |                                  |  |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | FU    |           |           |  |                                  |  |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | FV    |           |           |  |                                  |  |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                          |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | FW    | 793 069   |           |  |                                  |  |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | FX    | 39 712    |           |  |                                  |  |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | FY    | 1 691 245 |           |  |                                  |  |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | FZ    | 619 145   |           |  |                                  |  |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al.3 du CGI) HS<br>- dotations aux provisions* |           |                                                |    | GA    | 6 501     |           |  |                                  |  |
|                                                                |                                                                                         |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | GB    |           |           |  |                                  |  |
|                                                                |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*                                                                                                              |           |                                                |    | GC    |           |           |  |                                  |  |
|                                                                | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                      |                                                                                                                                                              |           |                                                | GD |       |           |           |  |                                  |  |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                     |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | GE    | 2 594     |           |  |                                  |  |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                                                                                                                              |           |                                                |    |       | GF        | 3 152 269 |  |                                  |  |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                           |                                                                                         |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | GG    | 297 882   |           |  |                                  |  |
| opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée*                                                  |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | GH    |           |           |  |                                  |  |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré*                                                  |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | GI    |           |           |  |                                  |  |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | GJ    |           |           |  |                                  |  |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | GK    |           |           |  |                                  |  |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | GL    | 15        |           |  |                                  |  |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | GM    |           |           |  |                                  |  |
|                                                                | Différences positives de change                                                         |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | GN    |           |           |  |                                  |  |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | GO    |           |           |  |                                  |  |
| Total des produits financiers (V)                              |                                                                                         |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | GP    | 15        |           |  |                                  |  |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | GQ    |           |           |  |                                  |  |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | GR    | 38 279    |           |  |                                  |  |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | GS    |           |           |  |                                  |  |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | GT    |           |           |  |                                  |  |
| Total des charges financières (VI)                             |                                                                                         |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | GU    | 38 279    |           |  |                                  |  |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | GV    | ( 38 263) |           |  |                                  |  |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                                                                                                                                                              |           |                                                |    | GW    | 259 619   |           |  |                                  |  |

Désignation de l'entreprise SAS 3 BAIES.COM

Néant ☐ \*

|                                                                |                                                                                                                                              | Exercice N                                                                                   |                                                                        |  |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                         | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                             | HA                                                                                           |                                                                        |  |
|                                                                | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                           | HB                                                                                           | 82 500                                                                 |  |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                             | HC                                                                                           |                                                                        |  |
|                                                                | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                                                                                                   | HD                                                                                           | 82 500                                                                 |  |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                        | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                    | HE                                                                                           | 125                                                                    |  |
|                                                                | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                          | HF                                                                                           | 64 899                                                                 |  |
|                                                                | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                           | HG                                                                                           |                                                                        |  |
|                                                                | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                                                                                                 | HH                                                                                           | 65 024                                                                 |  |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                         |                                                                                                                                              | HI                                                                                           | 17 475                                                                 |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)  |                                                                                                                                              | HJ                                                                                           |                                                                        |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                 |                                                                                                                                              | HK                                                                                           | 72 675                                                                 |  |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                         |                                                                                                                                              | HL                                                                                           | 3 532 668                                                              |  |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)               |                                                                                                                                              | HM                                                                                           | 3 328 248                                                              |  |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) |                                                                                                                                              | HN                                                                                           | 204 419                                                                |  |
| RENVOIS                                                        | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                  | HO                                                                                           |                                                                        |  |
|                                                                | (2) Dont                                                                                                                                     | produits de locations immobilières                                                           | HY                                                                     |  |
|                                                                |                                                                                                                                              | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG                                                                     |  |
|                                                                | (3) Dont                                                                                                                                     | - Crédit-bail mobilier *                                                                     | HP                                                                     |  |
|                                                                |                                                                                                                                              | - Crédit-bail immobilier                                                                     | HQ                                                                     |  |
|                                                                | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                        | IH                                                                                           |                                                                        |  |
|                                                                | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                           | IJ                                                                                           |                                                                        |  |
|                                                                | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                           | IK                                                                                           | 35 320                                                                 |  |
|                                                                | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)                                                              | HX                                                                                           |                                                                        |  |
|                                                                | (6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                                       | RC                                                                                           |                                                                        |  |
|                                                                |                                                                                                                                              | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)   | RD                                                                     |  |
|                                                                | (9) Dont transferts de charges                                                                                                               | AI                                                                                           |                                                                        |  |
|                                                                | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                                                      | A2                                                                                           |                                                                        |  |
|                                                                | (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5                                                                        |                                                                                              |                                                                        |  |
|                                                                | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                     | A3                                                                                           |                                                                        |  |
|                                                                | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                      | A4                                                                                           |                                                                        |  |
|                                                                | (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :                                                                               | facultatifs A6                                                                               | obligatoires A9                                                        |  |
|                                                                |                                                                                                                                              | Dont cotisations facultatives Madelin A7                                                     | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 |  |
|                                                                | (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                                                                              | Exercice N                                                             |  |
|                                                                |                                                                                                                                              | Charges exceptionnelles                                                                      | Produits exceptionnels                                                 |  |
| Pénalités, amendes fiscales et pénales                         |                                                                                                                                              | 125                                                                                          |                                                                        |  |
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés                  |                                                                                                                                              | 64 899                                                                                       |                                                                        |  |
| Produits des cessions d'éléments d'actif                       |                                                                                                                                              |                                                                                              | 82 500                                                                 |  |
|                                                                |                                                                                                                                              |                                                                                              |                                                                        |  |
|                                                                |                                                                                                                                              |                                                                                              |                                                                        |  |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :  |                                                                                                                                              | Exercice N                                                                                   |                                                                        |  |
|                                                                |                                                                                                                                              | Charges antérieures                                                                          | Produits antérieurs                                                    |  |
|                                                                |                                                                                                                                              |                                                                                              |                                                                        |  |
|                                                                |                                                                                                                                              |                                                                                              |                                                                        |  |
|                                                                |                                                                                                                                              |                                                                                              |                                                                        |  |
|                                                                |                                                                                                                                              |                                                                                              |                                                                        |  |

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 3 BAIES.COM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2024, dont le total est de 2 217 457 euros  
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 204 420 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/04/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2024 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 euros.

### 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, ne sont pas 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 générales, agencements et aménagements divers : 4 ans
- \* Matériel de transport : 3 à 4 ans
- \* Matériel de bureau : 3 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 8 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.

### Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,5 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Taux de rotation du personnel : 10 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

|                                                                          | Au début<br>d'exercice | Augmentation | Diminution    | En fin<br>d'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|---------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |              |               |                      |
| - Fonds commercial                                                       |                        |              |               |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                        |              |               |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     |                        |              |               |                      |
| - Terrains                                                               |                        |              |               |                      |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |              |               |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |              |               |                      |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |              |               |                      |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            |                        |              |               |                      |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 1 660                  |              |               | 1 660                |
| - Matériel de transport                                                  | 95 544                 | 1 679        | 82 589        | 14 634               |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 19 910                 | 3 644        |               | 23 554               |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |              |               |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                   |                        |              |               |                      |
| - Avances et acomptes                                                    |                        |              |               |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>117 114</b>         | <b>5 323</b> | <b>82 589</b> | <b>39 848</b>        |
| - Participations évaluées par mise en équivalence                        |                        |              |               |                      |
| - Autres participations                                                  |                        |              |               |                      |
| - Autres titres immobilisés                                              |                        |              |               |                      |
| - Prêts et autres immobilisations financières                            | 7 870                  |              | 2 544         | 5 325                |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       | <b>7 870</b>           |              | <b>2 544</b>  | <b>5 325</b>         |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>124 984</b>         | <b>5 323</b> | <b>85 133</b> | <b>45 173</b>        |

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total         |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |               |
| Acquisitions                         |                                  | 5 323                          |                                | 5 323         |
| Apports                              |                                  |                                |                                |               |
| Créations                            |                                  |                                |                                |               |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |               |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  | <b>5 323</b>                   |                                | <b>5 323</b>  |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |               |
| Cessions                             |                                  | 82 589                         | 2 544                          | 85 133        |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |               |
| Mises hors service                   |                                  |                                |                                |               |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                                  | <b>82 589</b>                  | <b>2 544</b>                   | <b>85 133</b> |

## Amortissements des immobilisations

|                                                                             | Au début de<br>l'exercice | Augmentation | Diminutions   | A la fin de<br>l'exercice |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------|---------------|---------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                                 |                           |              |               |                           |
| - Fonds commercial                                                          |                           |              |               |                           |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                             |                           |              |               |                           |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                        |                           |              |               |                           |
| - Terrains                                                                  |                           |              |               |                           |
| - Constructions sur sol propre                                              |                           |              |               |                           |
| - Constructions sur sol d'autrui                                            |                           |              |               |                           |
| - Installations générales, agencements et<br>aménagements des constructions |                           |              |               |                           |
| - Installations techniques, matériel et outillage<br>industriels            |                           |              |               |                           |
| - Installations générales, agencements<br>aménagements divers               | 1 660                     |              |               | 1 660                     |
| - Matériel de transport                                                     | 27 773                    | 3 255        | 17 689        | 13 339                    |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                              | 4 835                     | 3 246        |               | 8 081                     |
| - Emballages récupérables et divers                                         |                           |              |               |                           |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                          | <b>34 268</b>             | <b>6 502</b> | <b>17 689</b> | <b>23 080</b>             |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                     | <b>34 268</b>             | <b>6 502</b> | <b>17 689</b> | <b>23 080</b>             |

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 191 720 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut  | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|------------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                  |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                  |                              |                             |
| Prêts                                    |                  |                              |                             |
| Autres                                   | 5 325            |                              | 5 325                       |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                  |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 2 129 308        | 2 129 308                    |                             |
| Autres                                   | 45 556           | 45 556                       |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                  |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 11 530           | 11 530                       |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>2 191 720</b> | <b>2 186 394</b>             | <b>5 325</b>                |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                  |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      | 2 544            |                              |                             |

### Produits à recevoir

|                            | Montant        |
|----------------------------|----------------|
| Clients factures à établir | 682 756        |
| Etat - produits à recevoir | 638            |
| <b>Total</b>               | <b>683 394</b> |

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 3 000,00 euros décomposé en 300 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 736 572 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                      | Montant<br>brut  | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                               |                  |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                     |                  |                              |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des<br>établissements de crédit dont : |                  |                              |                             |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                      |                  |                              |                             |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                         | 63 834           | 15 478                       | 48 357                      |                              |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                       |                  |                              |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes<br>rattachés                          | 156 320          | 156 320                      |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 792 964          | 792 964                      |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes<br>rattachés                   |                  |                              |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                   | 710 953          | 710 953                      |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                          | 12 500           | 12 500                       |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                         | <b>1 736 572</b> | <b>1 688 215</b>             | <b>48 357</b>               |                              |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                           |                  |                              |                             |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                               | 27 505           |                              |                             |                              |
| (**) Dont envers les associés                                        | 709 962          |                              |                             |                              |

## Notes sur le bilan

### Charges à payer

|                                    | Montant        |
|------------------------------------|----------------|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 74 528         |
| Intérêts courus sur emprunts       | 184            |
| Associés intérêts courus           | 35 320         |
| Provision congés à payer           | 136 468        |
| Personnel charges à payer          | 4 000          |
| Charges sur congés à payer         | 50 384         |
| Org. sociaux à payer               | 1 600          |
| Etat - charges à payer             | 6 937          |
| <b>Total</b>                       | <b>309 422</b> |

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

|                        | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Primes d'assurance     | 3 518                     |                        |                            |
| Locations immobilières | 3 054                     |                        |                            |
| Charges locatives      | 721                       |                        |                            |
| Téléphonie             | 1 510                     |                        |                            |
| Médecine du travail    | 2 727                     |                        |                            |
| <b>Total</b>           | <b>11 530</b>             |                        |                            |

#### Produits constatés d'avance

|                           | Produits<br>d'exploitation | Produits<br>Financiers | Produits<br>Exceptionnels |
|---------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------------|
| Ventes d'actifs corporels | 12 500                     |                        |                           |
| <b>Total</b>              | <b>12 500</b>              |                        |                           |

## **Autres informations**

### **Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 45 187 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

**3 BAIES.COM**  
**Société par actions simplifiée au capital de 3.000 euros**  
**Siège social : Lieu-dit Le Colombier Zone Industrielle Grange Eglise Sud,**  
**69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-COISE**  
**453.686.008 RCS LYON**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 28 JUIN 2024**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2024**

**DEUXIEME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2024 s'élevant à 204.419,57 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 204.419,57 euros

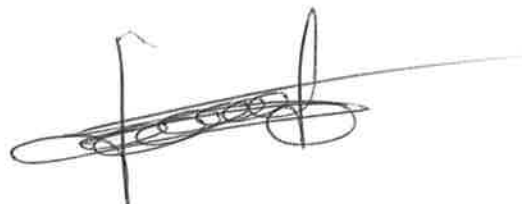
En totalité au compte « autres réserves » dont le montant se trouvera ainsi porté de 273.165,49 euros à 477.585,06 euros.

L'Assemblée Générale constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la société seraient de 480.885 euros.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024**

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

Certifié conforme  
Le Président  
Bruno LACAND





### **3BAIES.COM - SAS**

Lieu-dit le Colombier – Zone industrielle  
Grange Eglise Sud  
69590 SAINT SYMPHORIEN SUR COISE  
*SIREN 453 686 008*

Assemblée générale d'approbation des comptes de  
l'exercice clos le 31/01/2024

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

LYON DARDILLY  
2 place du Paisy  
BP 97  
69573 Dardilly Cedex

Tél. 04 37 49 99 99  
E-mail [firex@firex.fr](mailto:firex@firex.fr)

[www.firex.fr](http://www.firex.fr)





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

#### Créances clients

La note « Créances » de l'annexe des comptes annuels présente les modalités de valorisation et de dépréciation de ces actifs. Dans le cadre de notre mission, nous nous sommes notamment assurés de la réalité et de la correcte évaluation du poste « clients et comptes rattachés » qui présente une valeur nette de 2 129 milliers d'euros dans les comptes clos au 31/01/2024.

#### **Vérifications spécifiques**

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

#### **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 Président.

#### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.



## ANNEXE

### Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

En outre :

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