

3B VACANCES
Société à responsabilité limitée
au capital de 500 000 €
Siège social : 56 rue du Vivier
85180 LES SABLES D'OLONNE
845 025 139 RCS LA ROCHE SUR YON

Bilan au 30 septembre 2024
Période du 1^{er} octobre 2023 au 30 septembre 2024

Certifié conforme
La gérance

M. Frédéric BUQUET

Signé par :
 Frédéric BUQUET
0A71250D2359498...

Mme Laurence BUQUET

Signé par :
 Laurence BUQUET
0A71250D2359498...

Bilan actif

		30/09/2024			30/09/2023
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, ...				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel, ...				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
	Participations	50 980		50 980	
	Créances rattachées à des participations	289 026		289 026	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)		340 006		340 006	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières				
	En-cours de production				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	7 736		7 736	9 219
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres et instruments de trésorerie	456 203		456 203	
	DISPONIBILITÉS	2 059		2 059	877 626
	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	10 559		10 559	3 235
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)		476 557		476 557	890 080
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)		816 564		816 564	890 080

Bilan passif

		30/09/2024	30/09/2023
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	500 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves	355 736	62 004
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	-60 620	743 732
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		800 116	860 736
AUTRES F.P.	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
PROV.	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL PROVISIONS (II)		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières diverses		12 554
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 515	6 392
	Dettes fiscales et sociales	14 933	10 399
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)		16 448	29 344
Écarts de conversion passif (IV)			
TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)		816 564	890 080

3B VACANCES
Société à responsabilité limitée
au capital de 500 000 €
Siège social : 56 rue du Vivier
85180 LES SABLES D'OLONNE
845 025 139 RCS LA ROCHE SUR YON

Compte de résultat au 30 septembre 2024

Période du 1^{er} octobre 2023 au 30 septembre 2024

Certifié conforme

La gérance

M. Frédéric BUQUET

Signé par :
 Frédéric BUQUET
0A71250D2359498...

Mme Laurence BUQUET

Signé par :
 Laurence BUQUET
0A71250D2359498...

Compte de résultat

		30/09/2024	30/09/2023
		Net	Net
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue de biens		
	Production vendue de services		35 666
	MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES		35 666
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	1 120	1 950
	Autres produits		
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 120	37 616
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Achats de matière première et autres approvisionnements		
	Variation des stocks		
	Autres achats et charges externes	8 581	38 938
	Impôts, taxes, et versements assimilés	484	285
	Salaires et traitements	39 816	90 039
	Charges sociales		
	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur actif circulant : dotation aux provisions		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		
	Autres charges		2
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	48 880	129 264
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-47 760	-91 648
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS	De participations	4 755	
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	10 736	274
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	15 491	274
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		18 112
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)		18 112
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		15 491	-17 838

		30/09/2024	30/09/2023
		Net	Net
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)		-32 270	-109 486
PRODUITS EXCEPTION.	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		1 566 263
	Reprises sur provisions et transferts de charges		55 509
	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		1 621 772
CHARGES EXCEPTION.	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	28 350	761 314
	Dotations aux amortissements et aux provisions		7 071
	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	28 350	768 386
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-28 350	853 386
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)			168
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		16 611	1 659 662
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		77 230	915 930
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		-60 620	743 732

3B VACANCES
Société à responsabilité limitée
au capital de 500 000 €
Siège social : 56 rue du Vivier
85180 LES SABLES D'OLONNE
845 025 139 RCS LA ROCHE SUR YON

Annexes au 30 septembre 2024

Période du 1^{er} octobre 2023 au 30 septembre 2024

Certifié conforme

La gérance

M. Frédéric BUQUET

Signé par :

0A71250D2359498...

Mme Laurence BUQUET

Signé par :

0A71250D2359498...

Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
 - des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
 - le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.
- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	N/A
Autres	N/A

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

Stocks

Les stocks sont évalués selon :

- La méthode premier entré, premier sorti (FIFO)
- La méthode du coût moyen unitaire pondéré (CUMP)

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Événements significatifs de l'exercice

Faits caractéristiques de l'exercice

Abandon C/C avec CRMF entre 3B vacances et 3B Investimmo au 30/09/2024 : 28 350 €

Augmentation du capital le 09/02/24 pour 450 000 €

Informations complémentaires

Informations relatives aux postes du bilan

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de déve...				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel...				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières		50 980		340 006

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1
- (B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (D) Solde des comptes à la date de la plaquette

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de déve...				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel...				
Autres				
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres				

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
- (B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des part...	289 026	289 026		
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. s...				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	1 285	1 285		
TVA	6 451	6 451		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance	10 559	10 559		
TOTAL	307 321	307 321		
Prêts accordés en cours d'exerc...				
Rembours. obtenus en cours d'e...				
Prêts et avances consentis aux ...				

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établisse...				
Emprunts et dettes financières d...				
Fournisseurs et comptes rattach...	1 515	1 515		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres org. s...	13 236	13 236		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	1 697	1 697		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et co...				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	16 448	16 448		
Emprunts souscrits en cours d'e...				
Emprunts remboursés en cours ...				
Montant des emprunts et dettes...				

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non par...	1 515	
Organismes sociaux - Autres ch...	13 236	
TOTAL	14 751	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
TOTAL		

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	10 559	
TOTAL	10 559	

Précisions sur certains postes de passif

Produits constatés d'avance	Montant	Commentaire
TOTAL		

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	5 000	
Titres émis	45 000	
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	50 000	

Capitaux propres

Rubriques	Début d'exercice	Augmentation de capital	Réduction de capital	Affectation du résultat	Fin d'exercice
Capital	50 000	450 000			500 000
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	5 000				5 000
Autres réserves	62 004			293 732	355 736
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	743 732		60 620	-743 732	-60 620
TOTAL	860 736	450 000	60 620	-450 000	800 116

Engagements et opérations hors-bilan

Engagement financier ou garantie hors bilan

Nature des engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres	Provision
Engagements donnés							
TOTAL							
Engagements reçus							
TOTAL							
Engagements réciproques							
TOTAL							
Engagements en matière de p...							