

3 B CLIM
Société à responsabilité limitée
Au capital de 245 000 euros
Siège social : 6 Rue Marcel Paul, 91300 MASSY
492 919 964 RCS EVRY

COMPTES ANNUELS
EXERCICE 30/09/2024

Certifiés conformes
Le Président

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'M' or 'P' with a long horizontal stroke extending to the left.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2024 12			Exercice N-1 30/09/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	33 278	32 525	753	343	410	119. 53
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	114 361	27 437	86 924	91 931	5 007-	5. 45-
	Installations techniques, matériel et outillage	183 138	119 218	63 920	48 901	15 019	30. 71
	Autres immobilisations corporelles	727 430	527 609	199 821	191 741	8 080	4. 21
	Immobilisations en cours	15 080		15 080		15 080	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	85 900		85 900	85 900		
	Total II	1 159 186	706 789	452 397	418 815	33 583	8. 02
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	165 693		165 693	135 773	29 920	22. 04
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	34 741		34 741	33 712	1 029	3. 05
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	4 069 078	7 566	4 061 512	4 103 361	41 849-	1. 02-
	Autres créances	346 315		346 315	96 711	249 604	258. 09
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	1 709 413		1 709 413	1 300 885	408 528	31. 40
	Disponibilités	259 359		259 359	306 985	47 626-	15. 51-
	Charges constatées d'avance (3)	37 277		37 277	26 980	10 297	38. 17
	Total III	6 621 877	7 566	6 614 312	6 004 407	609 905	10. 16
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 781 063	714 354	7 066 709	6 423 222	643 487	10. 02

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

85 900

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2024 12	Exercice N-1 30/09/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 245 000 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	245 000	245 000		
	Réserves				
	Réserve légale	24 500	24 500		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	2 207 681	2 113 115	94 566	4. 48
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 264 843	994 566	270 277	27. 18
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	3 742 025	3 377 181	364 843	10. 80
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	27 688	49 556	21 868-	44. 13-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		43 622	43 622-	100. 00-
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 019 183	1 020 577	1 394-	0. 14-
	Dettes fiscales et sociales	2 020 965	1 601 131	419 834	26. 22
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	185 259	300 712	115 453-	38. 39-
	Produits constatés d'avance (1)	71 589	30 442	41 147	135. 17
	Total IV	3 324 684	3 046 040	278 644	9. 15
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		7 066 709	6 423 222	643 487	10. 02
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		3 319 119	3 018 370		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N30/09/202412			Exercice N-130/09/202312		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	14 261 455		14 261 455	13 539 312		722 143	5.33
Chiffre d'affaires NET	14 261 455		14 261 455	13 539 312		722 143	5.33
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			37 500	18 367		19 133	104.17
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			124 183	73 341		50 842	69.32
Autres produits			2 817	1 319		1 498	113.57
Total des Produits d'exploitation (I)			14 425 956	13 632 339		793 617	5.82
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 232 291	4 590 583		641 708	13.98
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			29 920-	25 521-		4 399-	17.24-
Autres achats et charges externes *			2 921 722	3 414 585		492 864-	14.43-
Impôts, taxes et versements assimilés			115 961	96 577		19 383	20.07
Salaires et traitements			3 000 463	2 668 267		332 196	12.45
Charges sociales			1 693 414	1 500 066		193 348	12.89
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			87 168	68 545		18 623	27.17
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			31 013	25 016		5 997	23.97
Total des Charges d'exploitation (II)			13 052 110	12 338 118		713 992	5.79
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 373 845	1 294 220		79 625	6.15
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2024 12	30/09/2023 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	40 359	27 070	13 289	49. 09
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	40 359	27 070	13 289	49. 09
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	437	685	248-	36. 19-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	437	685	248-	36. 19-
2. Résultat financier (V-VI)	39 922	26 385	13 537	51. 31
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 413 767	1 320 605	93 162	7. 05
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	146 783	37 463	109 320	291. 81
Produits exceptionnels sur opérations en capital	169 419	52 167	117 252	224. 76
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	316 202	89 629	226 572	252. 79
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 728	47 461	44 733-	94. 25-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14 148	4 456	9 693	217. 53
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	16 876	51 916	35 041-	67. 49-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	299 326	37 713	261 613	693. 70
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	448 250	363 752	84 498	23. 23
Total des produits (I+III+V+VII)	14 782 516	13 749 038	1 033 478	7. 52
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	13 517 673	12 754 471	763 201	5. 98
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 264 843	994 566	270 277	27. 18

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 154 668 125 767
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Attestation de présentation des comptes

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 066 708.98 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 14 261 455.24 Euros et dégageant un bénéfice de 1 264 843.12 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La transformation de la société en société par actions simplifiées au cours de l'exercice.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	32 338		940
Installations générales agencements aménagements des constructions	114 361		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	146 088		37 050
Installations générales agencements aménagements divers	420 885		29 754
Matériel de transport	78 104		43 044
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	171 129		9 030
Immobilisations corporelles en cours			15 080
TOTAL	930 567		133 958
Prêts, autres immobilisations financières	85 900		
TOTAL	85 900		
TOTAL GENERAL	1 048 805		134 898

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			33 278	33 278
Installations générales agencements aménagements constr.			114 361	114 361
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			183 138	183 138
Installations générales agencements aménagements divers			450 640	450 640
Matériel de transport		24 517	96 631	96 631
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			180 159	180 159
Immobilisations corporelles en cours			15 080	15 080
TOTAL		24 517	1 040 008	1 040 008
Prêts, autres immobilisations financières			85 900	85 900
TOTAL			85 900	85 900
TOTAL GENERAL		24 517	1 159 186	1 159 186

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	31 995	530		32 525
Installations générales agencements aménagements constr.	22 430	5 007		27 437
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	97 188	22 030		119 218
Installations générales agencements aménagements divers	320 319	23 611		343 930
Matériel de transport	32 019	18 996	10 369	40 646
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	126 040	16 993		143 033
TOTAL	597 995	86 638	10 369	674 264
TOTAL GENERAL	629 990	87 168	10 369	706 789

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	5 3 0				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	5 0 0 7				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 2 0 3 0				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 3 6 1 1				
Matériel de transport	1 8 9 9 6				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 6 9 9 3				
TOTAL	8 6 6 3 8				
TOTAL GENERAL	8 7 1 6 8				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	8 5 9 0 0	8 5 9 0 0	
Clients douteux ou litigieux	9 0 7 9	9 0 7 9	
Autres créances clients	4 0 5 9 9 9 9	4 0 5 9 9 9 9	
Personnel et comptes rattachés	1 5 6 3 7	1 5 6 3 7	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 6 5 8	7 6 5 8	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 1 9 9 0 1	3 1 9 9 0 1	
Débiteurs divers	3 1 1 9	3 1 1 9	
Charges constatées d'avance	3 7 2 7 7	3 7 2 7 7	
TOTAL	4 5 3 8 5 7 0	4 5 3 8 5 7 0	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 8	1 8		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 7 6 7 1	2 2 1 0 5	5 5 6 6	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 0 1 9 1 8 3	1 0 1 9 1 8 3		
Personnel et comptes rattachés	5 5 2 7 2 8	5 5 2 7 2 8		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 2 9 0 3 1	3 2 9 0 3 1		
Impôts sur les bénéfices	7 0 4 7 1	7 0 4 7 1		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 0 3 3 3 6 5	1 0 3 3 3 6 5		
Autres impôts taxes et assimilés	3 5 3 7 0	3 5 3 7 0		
Autres dettes	1 8 5 2 5 9	1 8 5 2 5 9		
Produits constatés d'avance	7 1 5 8 9	7 1 5 8 9		
TOTAL	3 3 2 4 6 8 4	3 3 1 9 1 1 9	5 5 6 6	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 1 8 5 4			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	35. 0000	7 000			7 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Outillages industriels	Linéaire	4 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 4 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 258 128
Autres créances	7 658
Total	1 265 786

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 113
Dettes fiscales et sociales	313 784
Autres dettes	84 415
Total	434 331

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	37 277
Total	37 277
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	71 589
Total	71 589

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
TRAVAUX	10 383 911
SAV	1 781 527
CONTRATS	2 039 693
PRODUITS ANNEXES	56 324
Total	14 261 455

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	9
Agents de maîtrise et techniciens	34
Employés	3
Ouvriers	10
Total	56

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				1 411 890	1 411 890
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				387 740	387 740
- dotations de l'exercice				306 870	306 870
Total				694 610	694 610
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				526 054	526 054
- exercice				371 588	371 588
Total				897 642	897 642
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				244 815	244 815
- entre 1 et 5 ans				232 815	232 815
Total				477 630	477 630

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

3 B CLIM

Société par actions simplifiée au capital de 245 000 €

Siège social : ZI de La Bonde-6 rue Marcel Paul
91300 Massy

R C S E V R Y : B 492 919 964

RAPPORT ANNUEL

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

POUR L'EXERCICE CLOS

LE 30 SEPTEMBRE 2024

Fiduciaire Paris Ouest

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

inscrite au tableau de l'Ordre de Paris

et membre de la Compagnie Régionale de Versailles

Siège social : 82, avenue André Morizet 92100 BOULOGNE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

POUR L'EXERCICE ANNUEL CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

Aux actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3BCLIM relatifs à l'exercice annuel clos le 30 septembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} octobre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes, qui selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les notes de l'annexe exposent les règles et méthodes comptables suivies par votre société. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus, les informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.



Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Actionnaire.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-6 du code de commerce, pris en application par l'article L 446-6-1 dudit Code ne sont pas mentionnés dans le rapport de gestion

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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.

Comme précisé par l'article L.821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.



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 élevée 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.

Fait à Boulogne le 03 février 2025

<i>Le commissaire aux comptes</i>
Fiduciaire Paris Ouest
Florence Dutrieux 

Désignation de l'entreprise : SAS 3 B CLIM SARL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 6 Rue Marcel Paul		91300 MASSY	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 49291996400022		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 13 00 9 20 24	
		N-1 13 00 9 20 23	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	
Clause de réserve de propriété *		(3) Part à plus d'un an	
Immobilisations		Créances	
Stocks			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegal Québec

Désignation de l'entreprise : SAS 3 B CLIM SARL			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :245. 000.....)	DA	245 000	245 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	24 500	24 500
	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	2 207 681	2 113 115
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 264 843	994 566
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	3 742 025	3 377 181
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	27 688	49 556
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		43 622
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 019 183	1 020 577
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 020 965	1 601 131
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	185 259	300 712
	Compte régul. Produits constatés d'avance (4)	EB	71 589	30 442
	TOTAL (IV)	EC	3 324 684	3 046 040
	Ecart de conversion passif *	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	7 066 709	6 423 222
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	{ Ecart de réévaluation libre	1D		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 319 119	3 018 370
	(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 B CLIM SARL		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens*	FD		FE		FF	
		services*	FG	14 261 455	FH		FI	14 261 455
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	14 261 455	FK		FL	14 261 455	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	37 500	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	124 183	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 817	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	14 425 956
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	5 232 291	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(29 920)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 921 722	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	115 961	
	Salaires et traitements*					FY	3 000 463	
	Charges sociales (10)					FZ	1 693 414	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo. {	- dotations aux amortissements*	dont fonds de commerce	HS		GA	87 168
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	31 013	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	13 052 110
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 373 845
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)				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	40 359	
	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	40 359	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	437	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	437	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	39 922	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 413 767	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS 3 B CLIM SARL

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	146 783		37 463	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	169 419		52 167	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	316 202		89 629	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 728		47 461	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	14 148		4 456	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	16 876		51 916	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		II	299 326		37 713	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	448 250		363 752	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		IL	14 782 516		13 749 038	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		IM	13 517 673		12 754 471	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		IN	1 264 843		994 566	
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
	(2) Dont {	HY	IG			
						produits de locations immobilières
	{	HP	HQ	154 668	125 767	
						produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)
	(3) Dont {	HP	HQ			
						- Crédit bail mobilier *
	{	IH	IJ	IK		
	(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				
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IX				
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC				
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD				
	(9) Dont transferts de charges	A1	123 952		73 341	
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A2					
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3					
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	29 805		23 874		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6			A9		
	A8			obligatoires	A7	
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite						Madelin
(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		
Cf état annexe		16 876		316 202		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N				
		Charges antérieures		Produits antérieurs		

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 066 708.98 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 14 261 455.24 Euros et dégageant un bénéfice de 1 264 843.12 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La transformation de la société en société par actions simplifiées au cours de l'exercice.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	32 338		940
Installations générales agencements aménagements des constructions	114 361		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	146 088		37 050
Installations générales agencements aménagements divers	420 885		29 754
Matériel de transport	78 104		43 044
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	171 129		9 030
Immobilisations corporelles en cours			15 080
TOTAL	930 567		133 958
Prêts, autres immobilisations financières	85 900		
TOTAL	85 900		
TOTAL GENERAL	1 048 805		134 898

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			33 278	33 278
Installations générales agencements aménagements constr.			114 361	114 361
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			183 138	183 138
Installations générales agencements aménagements divers			450 640	450 640
Matériel de transport		24 517	96 631	96 631
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			180 159	180 159
Immobilisations corporelles en cours			15 080	15 080
TOTAL		24 517	1 040 008	1 040 008
Prêts, autres immobilisations financières			85 900	85 900
TOTAL			85 900	85 900
TOTAL GENERAL		24 517	1 159 186	1 159 186

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	31 995	530		32 525
Installations générales agencements aménagements constr.	22 430	5 007		27 437
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	97 188	22 030		119 218
Installations générales agencements aménagements divers	320 319	23 611		343 930
Matériel de transport	32 019	18 996	10 369	40 646
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	126 040	16 993		143 033
TOTAL	597 995	86 638	10 369	674 264
TOTAL GENERAL	629 990	87 168	10 369	706 789

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	530				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	5 007				
Instal.techniques matériel outillage indus.	22 030				
Instal.générales agenc.aménag.divers	23 611				
Matériel de transport	18 996				
Matériel de bureau informatique mobilier	16 993				
TOTAL	86 638				
TOTAL GENERAL	87 168				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	85 900	85 900	
Clients douteux ou litigieux	9 079	9 079	
Autres créances clients	4 059 999	4 059 999	
Personnel et comptes rattachés	15 637	15 637	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 658	7 658	
Taxe sur la valeur ajoutée	319 901	319 901	
Débiteurs divers	3 119	3 119	
Charges constatées d'avance	37 277	37 277	
TOTAL	4 538 570	4 538 570	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	18	18		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	27 671	22 105	5 566	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 019 183	1 019 183		
Personnel et comptes rattachés	552 728	552 728		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	329 031	329 031		
Impôts sur les bénéfices	70 471	70 471		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 033 365	1 033 365		
Autres impôts taxes et assimilés	35 370	35 370		
Autres dettes	185 259	185 259		
Produits constatés d'avance	71 589	71 589		
TOTAL	3 324 684	3 319 119	5 566	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	21 854			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	35. 0000	7 000			7 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Outillages industriels	Linéaire	4 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 4 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
TRAVAUX	10 383 911
SAV	1 781 527
CONTRATS	2 039 693
PRODUITS ANNEXES	56 324
Total	14 261 455

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	9
Agents de maîtrise et techniciens	34
Employés	3
Ouvriers	10
Total	56

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 258 128
Autres créances	7 658
Total	1 265 786

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 113
Dettes fiscales et sociales	313 784
Autres dettes	84 415
Total	434 331

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	37 277
Total	37 277
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	71 589
Total	71 589

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				1 411 890	1 411 890
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				387 740	387 740
- dotations de l'exercice				306 870	306 870
Total				694 610	694 610
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				526 054	526 054
- exercice				371 588	371 588
Total				897 642	897 642
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				244 815	244 815
- entre 1 et 5 ans				232 815	232 815
Total				477 630	477 630

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

