



SAS 1G BAT

Agencement intérieur

Rue des Coteaux de Grand Lieu

44830 BOUAYE

Siret : 79254142700029

Etats financiers

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

COMPTES CERTIFIES CONFORMES

Signé par :

Monsieur Bernard BRISSON

CBC7601942FF4C5...

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/08/2024	Net 31/08/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	16 975	11 627	5 348	6 579
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	18 975	11 627	7 348	8 579
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 680		1 680	908
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	158 964		158 964	90 239
Autres créances	85 582		85 582	68 717
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	615 875		615 875	620 954
Charges constatées d'avance (3)	515		515	485
TOTAL ACTIF CIRCULANT	862 616		862 616	781 303
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	881 591	11 627	869 964	789 882
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/08/2024	31/08/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	11 000	11 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 100	1 100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	176 463	175 549
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	60 429	95 914
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	248 992	283 563
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	36 928	56 943
Emprunts et dettes diverses (3)		74 043
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	331 724	269 845
Dettes fiscales et sociales	89 443	77 508
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	23 449	5 840
Produits constatés d'avance (1)	139 428	22 140
Total IV	620 972	506 319
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	869 964	789 882
(1) Dont à plus d'un an (a)	16 823	36 928
(1) Dont à moins d'un an (a)	604 149	469 391
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

SAS 1G BAT

Etats financiers

Exercice du 01/09/2023

au 31/08/2024

Annexe



SAS 1G BAT

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 1G BAT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024, dont le total est de 869 964 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 60 429 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2024 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 : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

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

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels				
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	2 520			2 520
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 289	1 096	930	14 455
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	16 809	1 096	930	16 975
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 000			2 000
Immobilisations financières	2 000			2 000
ACTIF IMMOBILISE	18 809	1 096	930	18 975

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 461	253		1 714
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 769	2 074	930	9 913
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	10 230	2 326	930	11 627
ACTIF IMMOBILISE	10 230	2 326	930	11 627

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 247 061 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 000		2 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	158 964	158 964	
Autres	85 582	85 582	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	515	515	
Total	247 061	245 061	2 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 11 000 euros décomposé en 11 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 620 972 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	36 928	20 105	16 823	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	331 724	331 724		
Dettes fiscales et sociales	89 443	89 443		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	23 449	23 449		
Produits constatés d'avance	139 428	139 428		
Total	620 972	604 148	16 823	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	20 015			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	199 559
Personnel - autres charges à payer	7 350
Personnel - intéressement à payer	757
Charges sociales - charges à payer	218
Etat - autres charges à payer	1 595
Taxe d'apprentissage CAP	160
Clients - RRR à accorder	20 705
Total	230 345

SAS 1G BAT

Etats financiersExercice du 01/09/2023
au 31/08/2024**Notes sur le bilan****Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	515		
Total	515		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	139 428		
Total	139 428		