

Bordereau attestant l'exactitude des informations - DOUAI - 5952 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 25/06/2026 - 2484 - 2009 B 00531 - 514 777 150 - 3 B IMPORT

PETITE ENTREPRISE AYANT UN COMMISSAIRE AUX COMPTES

DEMANDE DE CONFIDENTIALITÉ DU COMPTE DE RÉSULTAT

JE SOUSSIGNÉE

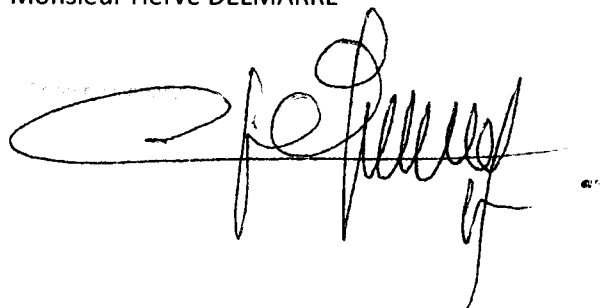
société SARL ZION DEVELOPPEMENT, représentée par Monsieur Herve DELMARRE demeurant 141, IMPASSE DES JARDINS DE SUBÉRANE, LES COLLIÈRES, 83240 CAVALAIRE-SUR-MER, agissant au nom et en ma qualité de Présidente de la société 3 B IMPORT, SAS au capital de 2 000 000 euros, immatriculée au RCS de DOUAI sous le numéro 514 777 150, dont le siège social est situé 6-12 ROUTE DE CAMBRAI 59159 MARCOING.

DÉCLARE

Que, concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2025, le ou les Commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve.

Pour SARL ZION DEVELOPPEMENT

Monsieur Herve DELMARRE

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'H. Delmarre', written over a horizontal line.

F2606/10268

2009 B cc 53-1

D26/8484

10 JUIN 2026

1. BILAN - ACTIF

25 JUIN 2026

DGFIP N° 2050-SD 2026

cerfa
N° 15949 * 08
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise 3 B IMPORT - SIREN : 514777150								
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12					Néant ☐			
					Exercice N clos le 30/09/2025			
					Net			
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)					AA			
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB		AC			
		Frais de développement	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	3 596 835	AG	28 574	3 568 261	
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		autres immos incorporelles	AJ		AK			
		Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP	219 465	AQ	49 794	169 672	
		Install. techniques, matériel et outillages industriels	AR	257 800	AS	205 565	52 234	
		Autres immos corporelles	AT	812 430	AU	398 808	413 622	
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations	CS		CT			
		Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU		CV			
		Créances rattachées à participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
Autres immobilisations financières		BH	185 546	BI		185 546		
Total (II)		BJ	5 072 076	BK	682 741	4 389 335		
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	4 653 964	BU		4 653 964	
	CRÉANCES	Avances et acomptes sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)	BX	894 506	BY	51 207	843 299	
		Autres créances (3)	BZ	752 436	CA		752 436	
	DIVERS	Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
		V.M.P. (dont actions propres:)	CD		CE			
COMPTES DE REGULARISATION	Disponibilités	CF	142 149	CG		142 149		
	Charges constatées d'avance (3)	CH	137 186	CI		137 186		
	Total (III)	CJ	6 580 241	CK	51 207	6 529 034		
	Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW						
	Primes de remboursement des emprunts (V)	CM						
	Écarts de conversion actif et différences d'évaluation (VI)	CN	1 844			1 844		
Total général (I à VI)		CO	11 654 161	1A	733 948	10 920 213		
(1) Droit au bail			(2) à moins d'un an	CP	185 546	(3) à + d'1 an	CR	0
Clause de réserve de propriété - immob.			stocks			créances		

2. BILAN – PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2026
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise 3 B IMPORT - SIREN : 514777150				Néant ☐		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (dont versé : 2 000 000)			DA	2 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence		EK	DC		
	Réserve légale (3)			DD	20 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Rés. réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)		B1	DF		
	Autres réserves (dont relat.achat œuvres orig.artistes vivants)		EJ	DG	2 422 741	
	Report à nouveau			DH	-315 800	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	33 551	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées			DK		
	TOTAL (I)			DL	4 160 493	
	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	55 000	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	55 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	2 592 240	
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)		EI	DV	104 680	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 001 901	
	Dettes fiscales et sociales			DY	614 212	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Instrument financier à terme			D1		
	Autres dettes			EA	1 364 693	
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	6 677 727		
Écart de conversion passif et différence d'évaluation			TOTAL (V)	ED	26 993	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	10 920 213		
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			- Écart de réévaluation libre		1D	
			- Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve réglementée des plus-values à long terme			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	5 041 122
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

Annexe



I Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **30/09/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/10/2023** à **30/09/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **10 920 213,05 €**.

Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **33 551,89 €**.

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

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

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	
Autres	

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 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.

Indemnité de départ à la retraite

Les montants des paiements futurs correspondant aux avantages accordés aux salariés sont évalués selon une méthode actuarielle (la recommandation ANC 2013-02), en prenant des hypothèses concernant l'évolution des salaires, l'âge de départ à la retraite, la mortalité, puis ces évaluations sont ramenées à leur valeur actuelle.

Ces engagements font l'objet de provisions au passif du bilan. La méthode de calcul retenue est la méthode 1 conforme aux dispositions de l'ancienne recommandation CNC n° 2003-R.01.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	3 596 835			3 596 835
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	219 465			219 465
Installations techniques, matériel et outillage	255 145	2 654		257 800
Autres immobilisations corporelles	821 949	21 150	30 669	812 430
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	172 508	5 300		185 546

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(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 clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres	20 393	28 603	29	28 574
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	38 099	49 827	33	49 794
Installations techniques, matériel et outillage	186 300	205 585	19	205 565
Autres	154 501	414 949	16 141	398 808
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 participations				
Prêts				
Autres immo. financières	185 546	185 546		
Clients douteux	61 468	61 468		
Autres créances clients	1 026 270	1 026 270		
Personnel et comptes rattachés	12 254	12 254		
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	60 003	60 003		
Autres impôts	500	500		
Divers				
Groupes et associés	113 530	113 530		
Débiteurs divers	566 148	566 148		
Charges constatées d'avance	137 186	137 186		
TOTAL	2 162 906	2 162 906		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	137 186	
TOTAL	137 186	

Informations relatives au passif

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 étab. de crédit	2 592 240	2 592 240		
Emprunts et dettes financières divers	100 000	100 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 001 901	2 001 901		
Personnel et comptes rattachés	170 439	170 439		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	143 450	143 450		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	274 179	274 179		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	26 144	26 144		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 680	4 680		
Autres dettes	1 364 693	1 364 693		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	6 677 727	6 677 727		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 627 804			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	247 847			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	4 680			

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non parvenues	170 603	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	141 408	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	42 724	
État - Charges à payer	20 063	
TOTAL	374 797	
Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Etat - Produits à recevoir	500	
TOTAL	500	

3 B IMPORT
SAS au capital de 2 000 000 euros,
immatriculée au RCS de DOUAI sous le numéro 514 777 150,
dont le siège social est situé 6-12 ROUTE DE CAMBRAI 59159 MARCOING

TEXTE DE LA RÉOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE EN DATE DU 28 MAI 2026

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025

L'Assemblée générale prend acte que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 33 551,89 euros.

La société comptabilise en outre 2 422 740,76 euros en « autres réserves ».

L'Assemblée générale décide d'apurer l'intégralité des pertes antérieures inscrites au compte « report à nouveau », soit -315 799,58 euros à hauteur de 33 551,89 euros avec le bénéfice de l'exercice et pour le solde, soit -282 247,69 euros, par imputation de sommes comptabilisées en « autres réserves », soit 282 247,69 euros.

Après apurement le reliquat des « autres réserves » s'établit à 2 140 493,07 euros.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale rappelle qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

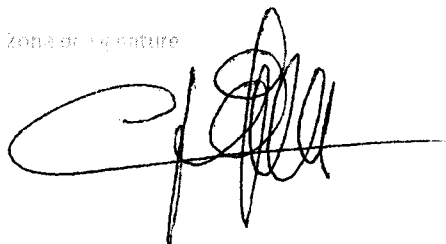
VOTE (EN MATIÈRE ORDINAIRE)

Pour 100% voix Contre voix Abstention voix

Cette résolution, mise aux voix, est : adoptée à l'unanimité / adoptée / ~~rejetée~~ (rayez les mentions inutiles).

La Directrice et la Présidente de séance

Zone de signature



Certifié conforme