3 B PARTNER'S
Société à responsabilité limitée
au capital de 3 640 000 euros
Siège social : Zone de l'Etoile
14120 MONDEVILLE
493 759 849 RCS CAEN

DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : 3 B PARTNER'S
Forme juridique : société à responsabilité limitée
Numéro unique d'identification - (Siren) : 493 759 849 RCS CAEN

Représentée par : Monsieur Christian LAVOINE
(X) agissant en qualité de représentant légal
( ) étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2022

(X) Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

( ) Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

( ) Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

( ) Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

( ) Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Christian LAVOINE



BILAN - ACTIF

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

ACTIF	Valeurs au 30/06/22			Valeurs au 30/06/21
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	12 605.97	11 811.86	794.11	1 257.44
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	64 794.43	8 278.03	56 516.40	22 470.98
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	337 587.40	150 233.62	187 353.78	225 924.14
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	3 817 755.00		3 817 755.00	3 817 755.00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1.00		1.00	1.00
Prêts				
Autres immobilisations financières	246.14		246.14	100.00
TOTAL (I)	**4 232 989.94**	**170 323.51**	**4 062 666.43**	**4 067 508.56**
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	522.90		522.90	
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	7 700.94		7 700.94	6 670.97
Autres créances (3)	3 247 408.14		3 247 408.14	2 684 029.12
Fournisseurs débiteurs	200.00		200.00	1 824.00
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	82 993.10		82 993.10	134 776.48
Charges constatées d'avance (3)	3 932.47		3 932.47	1 909.00
TOTAL (II)	**3 342 757.55**		**3 342 757.55**	**2 829 209.57**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	**7 575 747.49**	**170 323.51**	**7 405 423.98**	**6 896 718.13**

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

IN EXTENSO CENTRE OUEST
8, Rue Eugène Brémond
BP 40007
49308 CHOLET Cedex
Tél. 02 41 49 10 59 6 - Fax 02 41 49 10 50
SAS au capital de 28 835 782 € - RCS Angers 392 047 037

CERTIFIÉ CONFORME

BILAN - PASSIF

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

PASSIF	Valeurs au 30/06/22	Valeurs au 30/06/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	3 640 000.00	3 640 000.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	134 095.84	95 694.08
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 143 360.62	1 413 727.27
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**582 807.23**	**768 035.11**
SITUATION NETTE	6 500 263.69	5 917 456.46
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	**6 500 263.69**	**5 917 456.46**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) *Bis*		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	18 870.05	35 283.01
Emprunts et dettes financières diverses (3)	792 898.30	816 004.32
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	8 086.37	8 942.88
Fournisseurs, factures non parvenues	2 664.00	3 321.16
Dettes fiscales et sociales	81 162.57	115 710.30
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	1 479.00	
TOTAL (III)	**905 160.29**	**979 261.67**
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**7 405 423.98**	**6 896 718.13**
(1) Dont à plus d'un an	*3 998.00*	*18 863.00*
(1) Dont à moins d'un an	*901 162.29*	*960 399.00*

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

IN EXTENSO CENTRE OUEST
8, Rue Eugène Brémond
BP 40007
49308 CHOLET Cedex
Tél. 02 41 49 10 59 6 - Fax 02 41 49 10 50
SAS au capital de 38 835 782 € - RCS Angers 792 047 037

CERTIFIÉ CONFORME

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/06/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016, N° 2017-01 du 5 mai 2017, N° 2017-03 du 3 novembre 2017 et N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles 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 à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :
Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations corporelles

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.

Option de traitement des charges financières :
Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :
Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

IN EXTENSO CENTRE OUEST
8, Rue Eugène Brémond
BP 40007
49308 CHOLET Cedex
Tél. 02 41 49 10 59 6 - Fax 02 41 49 10 50
SAS au capital de 28 935 782 € - RCS Angers 792 047 037

Valeur résiduelle :

Compte tenu de l'incertitude de la valeur résiduelle, celle ci n'a pas été prise en compte.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Néanmoins, la durée d'utilisation est relativement proche de la durées d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Matériels de transport	5 ans
- Matériels de bureau	3 à 5 ans
- Installations générales	5 à 10 ans
- Mobilier	3 à 5 ans

Immobilisations financières

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

IN EXTENSO CENTRE OUEST
8, Rue Eugène Brémond
BP 40007
49308 CHOLET Cedex
Tél. 02 41 49 10 59 6 - Fax 02 41 49 10 50
SAS au capital de 28 835 782 € - RCS Angers 792 047 037

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement **TOTAL I**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**	**12 606**		
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions : Sur sol propre	28 300		36 494
	Constructions : Sur sol d'autrui			
	Constructions : Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.			
	Autres immos corporelles : Instal. géné., agencts & aménagts divers	103 786		3 380
	Autres immos corporelles : Matériel de transport	189 034		
	Autres immos corporelles : Matériel de bureau & info., mobilier	31 440		10 808
	Autres immos corporelles : Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL III	**352 560**		**50 683**
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	3 817 755		
	Autres titres immobilisés	1		
	Prêts et autres immobilisations financières	100		146
	TOTAL IV	**3 817 856**		**146**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**4 183 022**		**50 829**

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével. **TOTAL I**				
	Autres postes d'immob. incorporelles **TOTAL II**			**12 606**	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions : Sur sol propre			64 794	
	Constructions : Sur sol d'autrui				
	Constructions : Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.				
	Autres immos corporelles : Instal. géné., agencts, aménagts d.			107 166	
	Autres immos corporelles : Matériel de transport			189 034	
	Autres immos corporelles : Mat.bureau, info., mob.		861	41 388	
	Autres immos corporelles : Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL III		**861**	**402 382**	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence				
	Autres participations			3 817 755	
	Autres titres immobilisés			1	
	Prêts & autres immob. financières			246	
	TOTAL IV			**3 818 002**	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		**861**	**4 232 990**	

IN EXTENSO CENTRE OUEST
8, Rue Eugène Brémond
BP 40007
49308 CHOLET Cedex
Tél. 02 41 49 10 59 6 - Fax 02 41 49 10 50
SAS au capital de 28 835 782 € - RCS Angers 792 047 037

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		11 349	463		11 812
TOTAL		**11 349**	**463**		**11 812**
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	5 829	2 449		8 278
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	29 447	10 615		40 062
	Matériel de transport	45 932	37 807		83 738
	Mat. bureau et informatique, mob.	22 957	4 336	861	26 433
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		**104 165**	**55 207**	**861**	**158 512**
TOTAL GENERAL		**115 513**	**55 671**	**861**	**170 324**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Constr.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Immo. corpor.	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C — MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

IN EXTENSO CENTRE OUEST
8, Rue Eugène Brémond
BP 40007
49308 CHOLET Cedex
Tél. 02 41 49 10 59 6 - Fax 02 41 49 10 50
SAS au capital de 28 835 782 € - RCS Angers 792 047 037

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
NEW CONCEPT 3B - 0 ZONE DE L'ETOILE 14120 MONDEVIL	64 000	916 665	100.00	174 938
FIRST GRAY - 0 5 RUE ARISTIDE BOURICAUT 14120 MOND	10 000	-407 011	99.80	-169 192
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
ESPACE 3B - 0 CARRE SENART - LE CENTRE 77127 LIEUSAI	61 000	394 840	40.00	-154 108
ACCES'S PROPERTY - 0 ZONE DE L'ETOILE 14120 MONDEV	10 500	509 399	30.00	-150 850
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

IN EXTENSO CENTRE OUEST
8, Rue Eugène Brémond
BP 40007
49308 CHOLET Cedex
Tél. 02 41 49 10 59 6 - Fax 02 41 49 10 50
SAS au capital de 28 835 782 € - RCS Angers 792 047 037

SARL 3B PARTNER'S

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

En Euro

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du c détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
NEW CONCEPT 3B - 0 ZONE DE L'ETOILE 14120 MONDEVILLE - 421583246	64 000	394 281	100.00	3 650 000	3 650 000			1 991 733	174 938	550 000
FIRST GRAY - 0 5 RUE ARISTIDE BOURICAUT 14120 MONDEVILLE - 810798777	10 000	-407 011	99.80	9 980	9 980			59 458	-169 192	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
ESPACE 3B - 0 CARRE SENART - LE CENTRE 77127 LIEUSAINT - 442250809	61 000	394 840	40.00	154 625	154 625			1 994 622	-154 108	
ACCES'S PROPERTY - 0 ZONE DE L'ETOILE 14120 MONDEVILLE - 509034740	10 500	509 399	30.00	3 150	3 150			1 158 676	-150 850	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

IN EXTENSO CENTRE OUEST
8, Rue Eugène Brémond
BP 40007
49308 CHOLET Cedex
Tél. 02 41 49 10 59 6 - Fax 02 41 49 10 50
SAS au capital de 28 835 782 € - RCS Angers 792 047 037

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

[redacted]

AXE CONSEILS

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		246		246
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		7 701	7 701	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	15 937	15 937	
		Taxe sur la valeur ajoutée	1 776	1 776	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		2 679 696	2 679 696	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		550 200	550 200	
	Charges constatées d'avance		3 932	3 932	
	TOTAUX		**3 259 488**	**3 259 242**	**246**
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)				

IN EXTENSO CENTRE OUEST
8, Rue Eugène Brémond
BP 40007
49308 CHOLET Cedex
Tél. 02 41 49 10 59 6 - Fax 02 41 49 10 50
SAS au capital de 28 835 782 € - RCS Angers 792 047 037

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 932
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**3 932**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	7 701
Autres créances	557 550
Disponibilités	
TOTAL	**565 251**

IN EXTENSO CENTRE OUEST
8, Rue Eugène Brémond
BP 40007
49308 CHOLET Cedex
Tél. 02 41 49 10 59 6 - Fax 02 41 49 10 50
SAS au capital de 28 835 782 € - RCS Angers 792 047 037

CAPITAUX PROPRES

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 922.00	928.10
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 922.00	928.10

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT *(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)*		
Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		768 035
Prélèvements sur les réserves		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		**768 035**
Affectations aux réserves	- Réserves légales	38 402
	- Autres réserves	729 633
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		**768 035**

IN EXTENSO CENTRE OUEST
8, Rue Eugène Brémond
BP 40007
49308 CHOLET Cedex
Tél. 02 41 49 10 59 6 - Fax 02 41 49 10 50
SAS au capital de 28 835 782 € - RCS Angers 792 047 037

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	7 987	7 987		
	à plus d' 1 an à l'origine	10 883	6 885	3 998	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		10 750	10 750		
Personnel & comptes rattachés		31 256	31 256		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		29 704	29 704		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	17 997	17 997		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	2 205	2 205		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		792 898	792 898		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		1 479	1 479		
TOTAUX		**905 160**	**901 162**	**3 998**	

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice 16 192

(2) Montant divers emprunts, dettes/associés 149 170

IN EXTENSO CENTRE OUEST
8, Rue Eugène Brémond
BP 40007
49308 CHOLET Cedex
Tél. 02 41 49 10 59 6 - Fax 02 41 49 10 50
SAS au capital de 28 835 782 € - RCS Angers 792 047 037

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 479
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**1 479**

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 664
Dettes fiscales et sociales	53 844
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**56 515**

IN EXTENSO CENTRE OUEST
8, Rue Eugène Brémond
BP 40007
49308 CHOLET Cedex
Tél. 02 41 49 10 59 6 - Fax 02 41 49 10 50
SAS au capital de 28 835 782 € - RCS Angers 792 047 037

COMMENTAIRE

Du 01/07/2021 au 30/06/2022

Un contrôle fiscal est en cours au 30/06/2022. Deux propositionx de rectification ont été adressées par courrier le 30 septembre 2022 à la société 3B Partners. Le coût estimé du redressement s'élève à 30K€. La société estime qu'elle a les arguments suffisants pour faire une contre-proposition et limiter ce redressement. Compte tenu de l'issue incertaine de ce litige et du faible montant de risque, aucune provision pour risque n'a été constatée dans les comptes au 30 juin 2022.

SARL 3B PARTNER'S
au capital de 3.640.000 €
Rue Aristide Boucicaut - 14120 MONDEVILLE
Siret : 493 759 849 00018

IN EXTENSO CENTRE OUEST
8, Rue Eugène Brémond
BP 40007
49308 CHOLET Cedex
Tél. 02 41 49 10 59 6 - Fax 02 41 49 10 50
SAS au capital de 28 835 782 € - RCS Angers 792 047 037

3 B PARTNER'S
Société à responsabilité limitée
au capital de 3 640 000 euros
Siège social : Zone de l'Etoile
14120 MONDEVILLE
493 759 849 RCS CAEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 20 DECEMBRE 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 582 807,23 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	582 807,23 euros
Dotation à la réserve légale	29 140,36 euros
Solde	553 666,87 euros
A titre de dividendes aux associés	400 000,00 euros
Soit 101,98 euros par part	
Solde	153 666,87 euros

Au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 2 297 027,49 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 400 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué le 20 décembre 2022.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur

l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2019 : 50 000,00 euros, soit 12,75 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2020 : Néant

Exercice clos le 30 juin 2021 : Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 décembre 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME

Certifié conforme
La Gérance

