

Désignation de l'entreprise : SAS BASSET		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *				
DocuSigned by: <i>Jean-Marc Mothu</i>		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	10 870 073	FB	2 240	FC	10 872 313	
	Production vendue {	biens *	FD	45 309	FE		FF	45 309
		services *	FG	983 612	FH	137	FI	983 749
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	11 898 993	FK	2 377	FL	11 901 370	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation	DocuSigned by: <i>Jean-Claude TOULET</i> 0741EF8D4ADD494...				FO	4 591	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	322 355	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	218	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	12 228 534
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	8 555 143
	Variation de stocks (marchandises) *						FT	-10 906
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	39 288
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *						FV	-2 182
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	1 027 098
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	62 636
	Salaires et traitements *						FY	1 176 699
	Charges sociales (10)						FZ	346 338
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	77 311
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	35 419
	Autres charges (12)						GE	1 102
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	11 769 282	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	459 252	
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	423
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	1 632
	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	2 055	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	32 150
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	637
Total des charges financières (VI)						GU	32 788	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-30 732	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	428 520	

Désignation de l'entreprise SAS BASSET		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 494 730	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 178 670	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 673 400	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 830	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF 147 480	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG 5 807	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 154 117	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI 519 283	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK 290 962	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL 12 903 990	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM 12 247 150	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN 656 840	
RENVUOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY 1G
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP 48 846 HQ 69 854
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1H 819
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		1J
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)		HX
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		RC
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		RD
	(9)	Dont transfert de charges		A1 49 127
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatives A6	Obligatoires A9	
		dont cotisations facultatives Madelin A7		
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(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	
	VIRT rep.gl 31/07/23		12	
	OD VIRT CPTE A CPTE		819	
	Cession 21150000-1-LES HERBUES 30 A 44		49 243	
	Cession 21351000-50-mise en sécurité e		632	
	Cession 21351000-58-travaux finition n		36 193	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
			Charges antérieures Produits antérieurs	
	VIRT rep.gl 31/07/23		819	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NS	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS		NS	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		NS	
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS	O		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE		NS	
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			

	Informations	
	Produites	Non produites
		NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NS
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O	
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O	
CRÉDIT BAIL	O	
LOCATIONS		NS
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		NS
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		
Variations de la provision spéciale de réévaluation		
ÉTAT DES STOCKS	O	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O	
EFFETS DE COMMERCE		NS
ENTREPRISES LIÉES		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O	
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O	
LES ENGAGEMENTS	O	
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O	
LES EFFECTIFS	O	
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
TRANSFERTS DE CHARGES		
ANNEXES COVID-19		
DETTES LIÉES À LA COVID-19		
COMMENTAIRES		

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/07/2023 dont le total est de 8 035 078,45 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 656 840,32 Euros.

L'exercice a une durée de 7 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/07/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 14/11/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

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
- 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.

La provision IFC sur l'exercice pour un montant de 35 419.49€ constitue un changement de méthode comptable. Le montant rapporté aux capitaux propres pour la part antérieure à l'exercice s'élève à 199 477.21€

Les comptes annuels au 31/07/2023 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 le règlement N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

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.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes 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,

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 ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

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

- Constructions	20 à 25 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages	3 à 10 ans
- Matériel de transport	2 à 5 ans
- Matériel et mobilier de bureau	1 à 10 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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 éventuellement exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition des stocks ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des stocks, et sont comptabilisés en charges.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

-les stocks de machine sont évalués au coût d'acquisition

-les stocks de pièces sont évalués au coût moyen unitaire pondéré

Le changement d'estimation comptable de la dépréciation de stocks à généré une augmentation de la provision de 143 010.36€.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

SUIVI DES OPTIONS

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

MODALITE D'APPLICATION

Pour l'application des règlements, l'entreprise a choisi :

la méthode prospective

SUIVI DES OPTIONS

Au 31/12/2022

Au 31/07/2023

Frais de constitution, de transformation et de premier établissement

Entité non concernée



Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport

Entité non concernée



Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont comptabilisés en charges.



Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières

Entité non concernée



Traitement comptable des coûts de développement

Entité non concernée



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 et stocks, et sont comptabilisés en charges.



Amortissement des biens non décomposables

Option pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.



Amortissement sur la durée d'utilisation.



Amortissement des biens décomposables

Aucune immobilisation n'est concernée.



Composants de 2eme catégorie, dépenses pluri annuelles de gros entretien ou grandes révisions

Entité non concernée



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPORÉES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	38 212		1	
CORPORELLES	Terrains		248 654			
		Sur sol propre	19 513			
	Constructions					
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	531 564			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		479 911		8 845	
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	427 641		9 582	
	Autres immos corporelles					
		Matériel de transport	453 984		48 834	
		Matériel de bureau & mobilier informatique	103 970		4 167	
	Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL			2 265 236		71 428	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		102 386		5 540	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		1 490			
TOTAL			103 876		5 540	
TOTAL GENERAL			2 407 324		76 969	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPORÉES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			38 213	
CORPORELLES	Terrains			123 735	124 918	
		Sur sol propre			19 513	
	Constructions					
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons		524 541	7 023	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				488 755	
		Inst. gal. agen. amé. divers			437 223	
	Autres immos corporelles					
		Matériel de transport		65 693	437 126	
		Mat. bureau, inform., mobilier			108 138	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL				713 968	1 622 696	
FINANCIÈRES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				107 926	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				1 490	
TOTAL					109 415	
TOTAL GENERAL				713 968	1 770 324	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts 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		13 933	579		14 512
TOTAL		13 933	579		14 512
Terrains		190 308	8 738	74 128	124 918
Constructions	Sur sol propre	14 673	509		15 181
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.		413 687	17 620	426 668	4 638
Inst. techniques matériel et outil. industriels		412 443	17 262		429 705
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	235 456	19 124		254 580
	Matériel de transport	419 901	10 412	65 693	364 621
	Mat. bureau et informatiq., mob.	57 932	8 875		66 806
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		1 744 399	82 539	566 489	1 260 449
TOTAL GENERAL		1 758 332	83 118	566 489	1 274 961

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'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks	273 228	453 715	273 228	453 715
Créances	10 407	7 621		18 028
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	283 635	461 336	273 228	471 743

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	199 477	35 419		234 897
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL		199 477	35 419		234 897
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
- autres immobs financières					
Sur stocks et en cours	273 228	453 715	273 228	453 715	
Sur comptes clients	10 407	7 621		18 028	
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		283 635	461 336	273 228	471 743
TOTAL GÉNÉRAL		483 112	496 755	273 228	706 639
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		496 755	273 228	
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

CRÉDIT-BAIL

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles	550 036	106 207	12 959	430 869
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	550 036	106 207	12 959	430 869

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles	13 784	52 540	66 324
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	13 784	52 540	66 324

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.	99 224	291 686	17 923	408 832	389	3 233	1 632	5 254
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	99 224	291 686	17 923	408 832	389	3 233	1 632	5 254

ÉTAT DES STOCKS

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	4 367 452,02	10 906,15		4 378 358,17
Matières premières				
Autres approvisionnements	7 948,32	2 181,50		10 129,82
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	4 375 400,34	13 087,65		4 388 487,99

ACTIF CIRCULANT

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

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	1 490		1 490
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	22 146	22 146	
	Autres créances clients	2 792 489	2 792 489	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 982	1 982	
	Etat & autres coll. publiques	18 189	18 189	
	Impôts sur les bénéficiés			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	127 213	127 213		
Charges constatées d'avance	64 244	64 244		
TOTAUX		3 027 753	3 026 263	1 490
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	64 244
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	64 244

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	55 746
Autres créances	7 138
Disponibilités	
TOTAL	62 884

CAPITAUX PROPRES

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	794,00	755,67
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	794,00	755,67

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

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 à 1 an max. à l'origine	720 000	720 000		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	514 632	155 332	359 301	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	2 609 405	2 609 405		
Personnel & comptes rattachés	141 810	141 810		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	112 833	112 833		
Etat & Impôts sur les bénéfices	231 730	231 730		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	369 908	369 908		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 763	3 763		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	115 758	115 758		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	4 819 840	4 460 540	359 301	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	-87			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	92 496			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

Henvois

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

MONTANT

Exploitation

Financiers

Exceptionnels

TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

246

7 883

141 810

105 874

TOTAL DES CHARGES À PAYER

255 814

ENGAGEMENTS

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 234 896,70 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Départ volontaire à 65 ans

Années d'anciennetés

Salaire brut annuel

Le capital porté sur le contrat indemnités de fin de carrière s'élève à 1023.37€ au 31/07/2023

ENGAGEMENTS HORS BILAN DONNES

Caution solidaire de Mr et Mme BASSET sur l'Aménagement de la voierie à Channes auprès de la BPALC à hauteur de 125 000 € chacun;

Nantissement du fonds de commerce sur emprunt BPLC de 100 000€ n°5821456 souscrit en janvier 2016. Le capital restant dû sur l'emprunt au 31/07/2023 est de 1 491.12€

Engagement personnel de M Basset relatif au contrat de crédit-bail souscrit le 25/10/2005 à hauteur de 190 450 euros au 31/07/2023.

Engagement personnel de M Basset relatif au contrat de crédit-bail souscrit le 29/06/2015 à hauteur de 215 000 euros au 31/07/2023.

Nantissement du fonds de commerce sur emprunt BPLC de 67 500€ n°5952887 souscrit en septembre 2019. Le capital restant dû sur l'emprunt au 31/07/2023 est de 22 500€

ENGAGEMENTS REÇUS

ENGAGEMENTS

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautions, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
SADEC AKELYS	5 800	5 800
TOTAL	5 800	5 800

LES EFFECTIFS

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

LES EFFECTIFS

	31/07/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	49,47	50,13
Ingénieurs et cadres	5,80	5,97
Agents de maîtrise	17,00	7,98
Employés et techniciens	26,67	36,18
Ouvriers		

BASSET

Société par actions simplifiée
au capital de 600 000 euros
Siège social : ZI de Bellevue
4 rue des Herbus, 10110 POLISOT
419 830 732 RCS TROYES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 29 décembre 2023

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 juillet 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2023 s'élevant à 656 840 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 656 840 euros

Absorption des pertes antérieures : -199 477 euros

Bénéfice distribuable de 457 363 euros

Versement au profit des conjoints BASSET et de la SC TEAM BASSET d'un complément de prix de € 1.176.942.-, conformément au protocole de cession du 16 juillet 2023 et son avenant de fixation du prix définitif de ce jour.

La différence de 719 579 euros sera prélevée du compte « autres réserves », qui s'élèvera ainsi à 981 371 euros.

BASSET

Vereinfachte Aktiengesellschaft
mit einem Kapital von 600.000 Euro
Eingetragener Sitz: ZI de Bellevue
4 rue des Herbus, 10110 POLISOT
419 830 732 RCS TROYES

**BESCHLÜSSE DER ALLEINGESELLSCHAFTERIN VOM 29.
Dezember 2023**

**BESCHLUSS ÜBER DIE VERWENDUNG DES GEWINNS
des am 31. Juli 2023 endenden Geschäftsjahres**

ZWEITER BESCHLUSS

Die einzige Gesellschafterin beschließt, den Gewinn des am 31. Juli 2023 beendeten Geschäftsjahres in Höhe von 656.840 Euro wie folgt zu verwenden:

Gewinn des Geschäftsjahres: 656.840 Euro.

Absorption früherer Verluste: -199 477 Euro

Ausschüttbarer Gewinn von 457.363 Euro

Zahlung eines Zuschlags von € 1.176.942.-, die dem zusätzlichen Veräußerungspreis gemäß dem Veräußerungsprotokoll vom 16. Juli 2023 und dem Nachtrag zur Feststellung des endgültigen Kaufpreises des heutigen Tages entspricht.

Die Differenz von 719 579 Euro wird dem Konto "Andere Rücklagen" entnommen, das sich somit auf 981 371 Euro beläuft.

DS
JT

DS
M

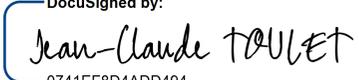
Le compte « report à nouveau » s'élèvera à 0 euro.

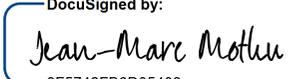
Ce montant sera mis en paiement au siège social selon échéancier suivant :

20/01/2024 : € 295.000.-
20/02/2024 : € 295.000.-
20/03/2024 : € 295.000.-
20/04/2024 : € 291 941,67
Total : € 1.176.941,67

Certifié conforme

La Présidente
La société AGRO RHIN S.A.S
Représentée par Monsieur Jean-
Claude TOULET

DocuSigned by:

0741EF8D4ADD494...
Et Monsieur Jean-Claude MOTHU

DocuSigned by:

8F5742FB6D05403...

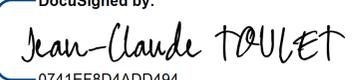
Das Konto "Vortrag auf neue Rechnung" wird sich auf 0 Euro belaufen.

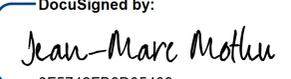
Die Summe wird am Sitz der Gesellschaft nach folgendem Zeitplan ausgezahlt:

20/01/2024 : € 295.000.-
20/02/2024 : € 295.000.-
20/03/2024 : € 295.000.-
20/04/2024 : € 291 941,67
Total : € 1.176.941,67

Beglaubigt

Die Vorsitzende
Die Gesellschaft AGRO RHIN S.A.S.
Vertreten durch Herrn Jean-Claude
TOULET

DocuSigned by:

0741EF8D4ADD494...
Und Herrn Jean-Claude MOTHU

DocuSigned by:

8F5742FB6D05403...

Certificat de réalisation

Identifiant d'enveloppe: 43229732438C463DB030C903536AF6B3

État: Complétée

Objet: Complétez l'enveloppe avec DocuSign : BASSSET - Approbation des comptes au 31.07.2023

Enveloppe source:

Nombre de pages du document: 22

Signatures: 16

Émetteur de l'enveloppe:

Nombre de pages du certificat: 5

Paraphe: 30

Christophe BIETH

Signature dirigée: Activé

32 rue du 22 Novembre

Horodatage de l'enveloppe: Activé

STRASBOURG, 67000

Fuseau horaire: (UTC+01:00) Bruxelles, Copenhague, Madrid, Paris

cbieth@fidac.com.fr

Adresse IP: 77.158.230.30

Suivi du dossier

État: Original

Titulaire: Christophe BIETH

Emplacement: DocuSign

29/12/2023 08:38:40

cbieth@fidac.com.fr

Événements de signataire**Signature****Horodatage**

Jean-Claude TOULET

jean-claude.toulet@agro-rhin.fr

Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune)

DocuSigned by:



0741EF8D4ADD494...

Envoyée: 29/12/2023 10:06:35

Consultée: 29/12/2023 13:50:39

Signée: 29/12/2023 15:05:22

Sélection d'une signature : Style présélectionné

En utilisant l'adresse IP: 92.138.169.106

Signé à l'aide d'un périphérique mobile

Divulgate relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Accepté: 14/06/2023 10:06:06

ID: 4bb4aa36-e9e7-4760-b359-105010f22510

Jean-Marc Mothu

jean-marc.mothu@agro-rhin.fr

Dir. Général

Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune)

DocuSigned by:



8F5742FB6D05403...

Envoyée: 29/12/2023 10:06:36

Consultée: 29/12/2023 10:58:36

Signée: 29/12/2023 10:59:13

Sélection d'une signature : Style présélectionné

En utilisant l'adresse IP: 2.10.96.92

Divulgate relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Accepté: 29/12/2023 10:58:36

ID: 9043e6fa-542b-4f4b-98dc-666dbd50b500

Événements de signataire en personne Signature**Horodatage**

Événements de livraison à l'éditeur

État

Horodatage

Événements de livraison à l'agent

État

Horodatage

Événements de livraison intermédiaire État

Horodatage

Événements de livraison certifiée

État

Horodatage

Événements de copie carbone

État

Horodatage

Anne-Claire CHAILLOT

anneclairechailot@legiconseils.com

Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune)

Copié

Envoyée: 29/12/2023 10:06:37

Consultée: 29/12/2023 10:09:37

Divulgate relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Non offerte par DocuSign

Événements de copie carbone	État	Horodatage
Johann HARDY Johann.Hardy.Consulting@outlook.de Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune)	Copié	Envoyée: 29/12/2023 10:06:37
Divulgence relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques: Non offerte par DocuSign		

Robin KRUPPENBACHER Robin.Kruppenbacher@rwz.de Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune)	Copié	Envoyée: 29/12/2023 10:06:37
Divulgence relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques: Non offerte par DocuSign		

Événements de témoins	Signature	Horodatage
-----------------------	-----------	------------

Événements notariaux	Signature	Horodatage
----------------------	-----------	------------

Récapitulatif des événements de l'enveloppe	État	Horodatages
---	------	-------------

Enveloppe envoyée	Haché/crypté	29/12/2023 10:06:38
Enveloppe mise à jour	Sécurité vérifiée	29/12/2023 14:58:50
Livraison certifiée	Sécurité vérifiée	29/12/2023 10:58:36
Signature complétée	Sécurité vérifiée	29/12/2023 10:59:13
Complétée	Sécurité vérifiée	29/12/2023 15:05:22

Événements de paiement	État	Horodatages
------------------------	------	-------------

Divulgence relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques
--

ELECTRONIC RECORD AND SIGNATURE DISCLOSURE

From time to time, FIDAC (we, us or Company) may be required by law to provide to you certain written notices or disclosures. Described below are the terms and conditions for providing to you such notices and disclosures electronically through the DocuSign system. Please read the information below carefully and thoroughly, and if you can access this information electronically to your satisfaction and agree to this Electronic Record and Signature Disclosure (ERSD), please confirm your agreement by selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

Getting paper copies

At any time, you may request from us a paper copy of any record provided or made available electronically to you by us. You will have the ability to download and print documents we send to you through the DocuSign system during and immediately after the signing session and, if you elect to create a DocuSign account, you may access the documents for a limited period of time (usually 30 days) after such documents are first sent to you. After such time, if you wish for us to send you paper copies of any such documents from our office to you, you will be charged a \$0.00 per-page fee. You may request delivery of such paper copies from us by following the procedure described below.

Withdrawing your consent

If you decide to receive notices and disclosures from us electronically, you may at any time change your mind and tell us that thereafter you want to receive required notices and disclosures only in paper format. How you must inform us of your decision to receive future notices and disclosure in paper format and withdraw your consent to receive notices and disclosures electronically is described below.

Consequences of changing your mind

If you elect to receive required notices and disclosures only in paper format, it will slow the speed at which we can complete certain steps in transactions with you and delivering services to you because we will need first to send the required notices or disclosures to you in paper format, and then wait until we receive back from you your acknowledgment of your receipt of such paper notices or disclosures. Further, you will no longer be able to use the DocuSign system to receive required notices and consents electronically from us or to sign electronically documents from us.

All notices and disclosures will be sent to you electronically

Unless you tell us otherwise in accordance with the procedures described herein, we will provide electronically to you through the DocuSign system all required notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you during the course of our relationship with you. To reduce the chance of you inadvertently not receiving any notice or disclosure, we prefer to provide all of the required notices and disclosures to you by the same method and to the same address that you have given us. Thus, you can receive all the disclosures and notices electronically or in paper format through the paper mail delivery system. If you do not agree with this process, please let us know as described below. Please also see the paragraph immediately above that describes the consequences of your electing not to receive delivery of the notices and disclosures electronically from us.

How to contact FIDAC:

You may contact us to let us know of your changes as to how we may contact you electronically, to request paper copies of certain information from us, and to withdraw your prior consent to receive notices and disclosures electronically as follows:

To advise FIDAC of your new email address

To let us know of a change in your email address where we should send notices and disclosures electronically to you, you must send an email message to us at fidac@fidac.com and in the body of such request you must state: your previous email address, your new email address.

If you created a DocuSign account, you may update it with your new email address through your account preferences.

To request paper copies from FIDAC

To request delivery from us of paper copies of the notices and disclosures previously provided by us to you electronically, you must send us an email to fidac@fidac.com and in the body of such request you must state your email address, full name, mailing address, and telephone number.

To withdraw your consent with FIDAC

To inform us that you no longer wish to receive future notices and disclosures in electronic format you may:

- i. decline to sign a document from within your signing session, and on the subsequent page, select the check-box indicating you wish to withdraw your consent, or you may;

ii. send us an email to and in the body of such request you must state your email, full name, mailing address, and telephone number. . .

Required hardware and software

The minimum system requirements for using the DocuSign system may change over time. The current system requirements are found here: <https://support.docusign.com/guides/signer-guide-signing-system-requirements>.

Acknowledging your access and consent to receive and sign documents electronically

To confirm to us that you can access this information electronically, which will be similar to other electronic notices and disclosures that we will provide to you, please confirm that you have read this ERSD, and (i) that you are able to print on paper or electronically save this ERSD for your future reference and access; or (ii) that you are able to email this ERSD to an email address where you will be able to print on paper or save it for your future reference and access. Further, if you consent to receiving notices and disclosures exclusively in electronic format as described herein, then select the check-box next to ‘I agree to use electronic records and signatures’ before clicking ‘CONTINUE’ within the DocuSign system.

By selecting the check-box next to ‘I agree to use electronic records and signatures’, you confirm that:

- You can access and read this Electronic Record and Signature Disclosure; and
- You can print on paper this Electronic Record and Signature Disclosure, or save or send this Electronic Record and Disclosure to a location where you can print it, for future reference and access; and
- Until or unless you notify FIDAC as described above, you consent to receive exclusively through electronic means all notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you by FIDAC during the course of your relationship with FIDAC.

Désignation de l'entreprise : <u>SAS BASSET</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>7</u>	
Adresse de l'entreprise <u>4 rue des Herbues 10110 POLISOT</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>	
Numéro SIRET* <u>41983073200022</u>			Néant <input type="checkbox"/> *
DocuSigned by: <i>Jean-Marc Motku</i> 8F5742FB6D05403 Capital souscrit non appelé		DocuSigned by: <i>Jean-Claude TOUTET</i> 0741EF8D4ADD494 TOTAL (I)	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
			Net 3
TOTAL (I)		AA	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC
	Frais de développement*	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV	AW
	Avances et acomptes	AX	AY
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU	CV
	Créances rattachées à des participations	BB	BC
	Autres titres immobilisés	BD	BE
	Prêts	BF	BG
	Autres immobilisations financières*	BH	BI
	TOTAL (II)	BJ	BK
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Matières premières, approvisionnements	BL
En cours de production de biens		BN	BO
En cours de production de services		BP	BQ
Produits intermédiaires et finis		BR	BS
Marchandises		BT	BU
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	BW
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	BY
Autres créances (3)		BZ	CA
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	CC
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	CE
AC IIF IMMOBILISÉ *	Disponibilités	CF	CG
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
	TOTAL (III)	CJ	CK
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN	
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'1 an :
Clause de réserve de propriété :* Immobilisations :	Stocks :		Créances :

Désignation de l'entreprise		SAS BASSET		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :	DA	600 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	60 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)	DG	1 700 950		
	Report à nouveau	DH	-199 477		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	656 840		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	2 818 313	
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	234 897		
	TOTAL (III)	DR	234 897		
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 234 632		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	162 029		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 609 405		
	Dettes fiscales et sociales	DY	860 045		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	115 758		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	4 981 869		
	Ecarts de conversion passif *	TOTAL (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	8 035 078		
RENVUJIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1D			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1E			
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1F			
		EG	4 460 540		
		EH	720 022		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

BASSET

4 rue des Herbues ZI de
BELLEVUE

10110 POLISOT

Rapport sur les comptes annuels

*Société par Actions Simplifiée (S.A.S) au
capital de 600 000 €
R.C.S. TROYES 419830732*

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 juillet 2023

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 juillet 2023

A l'assemblée de la société BASSET ,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par Actions Simplifiée (SAS) BASSET relatifs à l'exercice clos le 31 juillet 2023, 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.

2. 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 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels concernant la comptabilisation sur l'exercice d'une provision pour indemnités de fin de carrière.



3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

4. 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.

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 arrêté par le 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 prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

5. 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.

6. 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.

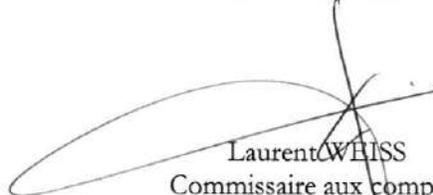
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.



Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

TROYES, le 12 décembre 2023

Pour SADEC

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Laurent Weiss', written over the printed name.

Laurent WEISS
Commissaire aux comptes
Inscrit Membre de la Compagnie Régionale
De L' EST

Annexe

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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 élevé 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.

COMPTES ANNUELS AU 31 JUILLET 2023

BILAN - ACTIF

SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

En Euro

ACTIF	Valeurs nettes au 31/07/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	23 700	24 279	-579	-2
Fonds commercial (1)	1		1	
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains		58 345	-58 345	-100
Constructions	6 717	122 717	-116 001	-95
Installations tech., matériel et outillag. indus	59 051	67 468	-8 418	-12
Autres immobilisations corporelles	296 480	272 307	24 173	9
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	107 926	102 386	5 540	5
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 490	1 490		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	495 363	648 992	-153 629	-24
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	10 130	7 948	2 182	27
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 924 644	4 094 224	-169 580	-4
Avances et acomptes versés sur commandes	66 278	220 302	-154 024	-70
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	2 796 607	2 128 948	667 659	31
Autres (3)	147 384	419 202	-271 818	-65
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres		65 751	-65 751	-100
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	530 428	149 813	380 616	254
Charges constatées d'avance(3)	64 244	107 565	-43 321	-40
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 539 715	7 193 754	345 962	5
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	8 035 078	7 842 746	192 333	2

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/07/23	Valeurs au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	600 000	600 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	60 000	41 385	18 615	45
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 700 950	1 411 107	289 844	21
Report à nouveau	-199 477	-46 213	-153 264	-332
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	656 840	354 672	302 169	85
SITUATION NETTE	2 818 313	2 360 950	457 363	19
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 818 313	2 360 950	457 363	19
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	234 897		234 897	
TOTAL PROVISIONS	234 897		234 897	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établis. de crédit (2)	1 234 632	1 420 416	-185 783	-13
Emprunts et dettes financières diverses (3)		1 424	-1 424	-100
Avances et acptes recus sur cdes en cours	162 029	262 968	-100 939	-38
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 609 405	3 183 024	-573 619	-18
Dettes fiscales et sociales	860 045	477 877	382 167	80
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	115 758	135 442	-19 684	-15
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance		645	-645	-100
TOTAL DETTES	4 981 869	5 481 796	-499 927	-9
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	8 035 078	7 842 746	192 333	2
(1) Dont à plus d'un an	359 301	706 690		
(1) Dont à moins d'un an	4 460 540	4 775 105		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques	720 022	813 879		
(3) Dont emprunts participatifs				



BILAN - ACTIF

SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

En Euro

ACTIF	Valeurs au 31/07/23		% de l'actif	Valeurs au 31/12/22	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	38 212	14 512	23 700	24 279	
Fonds commercial (1)	1		1		
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					7
Terrains	124 918	124 918		58 345	
Constructions	26 536	19 820	6 717	122 717	
Installations tech., matériel & outillages	488 755	429 705	59 051	67 468	
Autres immobilisations corporelles	982 487	686 007	296 480	272 307	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					1
Participations	107 926		107 926	102 386	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 490		1 490	1 490	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 770 324	1 274 961	495 363	648 992	8
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					52
Matières premières et autres appro	10 130		10 130	7 948	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 378 358	453 715	3 924 644	4 094 224	
Avances et acomptes versés sur commandes	66 278		66 278	220 302	3
Créances					32
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	2 814 635	18 028	2 796 607	2 128 948	
Autres créances (3)	147 384		147 384	419 202	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					1
Actions propres					
Autres titres				65 751	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	530 428		530 428	149 813	2
Charges constatées d'avance (3)	64 244		64 244	107 565	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 011 458	471 743	7 539 715	7 193 754	92
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	9 781 782	1 746 704	8 035 078	7 842 746	100



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

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

En Euro

	Du 01/01/23 Au 31/07/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	10 872 313	91	15 230 224	92	-4 357 911	-29
dont à l'exportation :	2 240					
Production vendue (biens et services)	1 029 057	9	1 389 558	8	-360 500	-26
dont à l'exportation :	137					
Montant net du chiffre d'affaires	11 901 370	100	16 619 781	100	-4 718 411	-28
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	4 591		18 341		-13 749	-75
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	322 355	3	387 592	2	-65 236	-17
Autres produits	218		23		195	853
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	12 228 534	103	17 025 737	102	-4 797 202	-28
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	8 555 143	72	12 890 908	78	-4 335 765	-34
Variation de stocks	-10 906		-784 965	-5	774 059	99
Achats de matières premières et autres approvisionnements	39 288		61 525		-22 237	-36
Variation de stocks	-2 182		1 504		-3 685	-245
Autres achats et charges externes	1 027 098	9	1 387 286	8	-360 189	-26
Impôts, taxes et versements assimilés	62 636	1	115 727	1	-53 091	-46
Salaires et traitements	1 176 699	10	1 882 321	11	-705 621	-37
Charges sociales	346 338	3	571 745	3	-225 407	-39
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	77 311	1	137 259	1	-59 949	-44
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	461 336	4	281 093	2	180 242	64
Dotations aux provisions	35 419				35 419	
Autres charges	1 102		1 816		-714	-39
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	11 769 282	99	16 546 220	100	-4 776 937	-29
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	459 252	4	479 517	3	-20 265	-4
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

En Euro

	Du 01/01/23 Au 31/07/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	423		343		81	24
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 632		357		1 275	357
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 055		700		1 355	194
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	32 150		15 170		16 980	112
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement	637				637	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	32 788		15 170		17 618	116
RÉSULTAT FINANCIER	-30 732		-14 470		-16 262	-112
RÉSULTAT COURANT avant impôts	428 520	4	465 047	3	-36 527	-8
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	494 730	4	348		494 382	
Sur opérations en capital	178 670	2	34 000		144 670	426
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	673 400	6	34 348		639 052	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	830		10 263		-9 433	-92
Sur opérations en capital	147 480	1	15 998		131 481	822
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	5 807				5 807	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	154 117	1	26 262		127 856	487
RESULTAT EXCEPTIONNEL	519 283	4	8 087		511 196	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	290 962	2	118 462	1	172 500	146
TOTAL DES PRODUITS	12 903 990	108	17 060 785	103	-4 156 795	-24
TOTAL DES CHARGES	12 247 150	103	16 706 113	101	-4 458 964	-27
Bénéfice ou Perte	656 840	6	354 672	2	302 169	85



(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/07/2023 dont le total est de 8 035 078,45 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 656 840,32 Euros.

L'exercice a une durée de 7 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/07/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 14/11/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :



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
- 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.

La provision IFC sur l'exercice pour un montant de 35 419.49€ constitue un changement de méthode comptable. Le montant rapporté aux capitaux propres pour la part antérieure à l'exercice s'élève à 199 477.21€

Les comptes annuels au 31/07/2023 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 le règlement N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

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.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes 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,

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 ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

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

- Constructions	20 à 25 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages	3 à 10 ans
- Matériel de transport	2 à 5 ans
- Matériel et mobilier de bureau	1 à 10 ans



STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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 éventuellement exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition des stocks ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des stocks, et sont comptabilisés en charges.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

-les stocks de machine sont évalués au coût d'acquisition

-les stocks de pièces sont évalués au coût moyen unitaire pondéré

Le changement d'estimation comptable de la dépréciation de stocks à généré une augmentation de la provision de 143 010.36€.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	TOTAL	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	38 212		1	
CORPORELLES	Terrains			248 654			
		Sur sol propre		19 513			
	Constructions	Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.		531 564			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			479 911		8 845	
		Inst. générales, agencs & aménagts divers		427 641		9 582	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		453 984		48 834	
		Matériel de bureau & mobilier informatique		103 970		4 167	
	Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
			TOTAL	2 265 236		71 428	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			102 386		5 540	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			1 490			
			TOTAL	103 876		5 540	
			TOTAL GENERAL	2 407 324		76 969	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	TOTAL	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			38 213	
CORPORELLES	Terrains				123 735	124 918	
		Sur sol propre				19 513	
	Constructions	Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons		524 541		7 023	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					488 755	
		Inst. gal. agen. amé. divers				437 223	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		65 693		437 126	
		Mat. bureau, inform., mobilier				108 138	
	Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
			TOTAL	713 968	1 622 696		
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					107 926	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					1 490	
			TOTAL		109 415		
			TOTAL GENERAL	713 968	1 770 324		



ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts 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		13 933	579		14 512
TOTAL		13 933	579		14 512
Terrains		190 308	8 738	74 128	124 918
Constructions	Sur sol propre	14 673	509		15 181
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.		413 687	17 620	426 668	4 638
Inst. techniques matériel et outil. industriels		412 443	17 262		429 705
Autres immob corporelles	Inst. générales agencem. amén.	235 456	19 124		254 580
	Matériel de transport	419 901	10 412	65 693	364 621
	Mat. bureau et informatiq., mob.	57 932	8 875		66 806
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		1 744 399	82 539	566 489	1 260 449
TOTAL GENERAL		1 758 332	83 118	566 489	1 274 961

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'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

636 - SAS BASSET

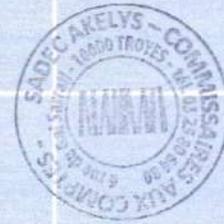
Du 01/01/2023 au 31/07/2023

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks	273 228	453 715	273 228	453 715
Créances	10 407	7 621		18 028
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	283 635	461 336	273 228	471 743



PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	199 477	35 419		234 897
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL		199 477	35 419		234 897
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
Sur stocks et en cours	273 228	453 715	273 228	453 715	
Sur comptes clients	10 407	7 621		18 028	
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		283 635	461 336	273 228	471 743
TOTAL GÉNÉRAL		483 112	496 755	273 228	706 639
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		496 755	273 228	
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

CRÉDIT-BAIL

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles	550 036	106 207	12 959	430 869
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	550 036	106 207	12 959	430 869

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles	13 784	52 540	66 324
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	13 784	52 540	66 324



	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.	99 224	291 686	17 923	408 832	389	3 233	1 632	5 254
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	99 224	291 686	17 923	408 832	389	3 233	1 632	5 254

ACTIF CIRCULANT

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 490		1 490
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	22 146	22 146	
	Autres créances clients	2 792 489	2 792 489	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 982	1 982	
	Etat & autres coll. publiques	18 189	18 189	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	127 213	127 213		
Charges constatées d'avance	64 244	64 244		
TOTAUX		3 027 753	3 026 263	1 490
Renvois	(1) Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		



COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	64 244
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	64 244



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	55 746
Autres créances	7 138
Disponibilités	
TOTAL	62 884

CAPITAUX PROPRES

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	794,00	755,67
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	794,00	755,67



ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

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 à 1 an max. à l'origine	720 000	720 000		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	514 632	155 332	359 301	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	2 609 405	2 609 405		
Personnel & comptes rattachés	141 810	141 810		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	112 833	112 833		
Etat & Impôts sur les bénéfices	231 730	231 730		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	369 908	369 908		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 763	3 763		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	115 758	115 758		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	4 819 840	4 460 540	359 301	

renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	-87
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	92 496
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

MONTANT

Exploitation
Financiers
Exceptionnels



TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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
Emprunts et dettes financières divers
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes fiscales et sociales
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

246

7 883

141 810

105 874

TOTAL DES CHARGES À PAYER

255 814

ENGAGEMENTS

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 234 896,70 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Départ volontaire à 65 ans

Années d'anciennetés

Salaire brut annuel

Le capital porté sur le contrat indemnités de fin de carrière s'élève à 1023.37€ au 31/07/2023



ENGAGEMENTS HORS BILAN DONNES

Caution solidaire de Mr et Mme BASSET sur l'Aménagement de la voirie à Channes auprès de la BPALC à hauteur de 125 000 € chacun;

Nantissement du fonds de commerce sur emprunt BPLC de 100 000€ n°5821456 souscrit en janvier 2016. Le capital restant dû sur l'emprunt au 31/07/2023 est de 1 491.12€

Engagement personnel de M Basset relatif au contrat de crédit-bail souscrit le 25/10/2005 à hauteur de 190 450 euros au 31/07/2023.

Engagement personnel de M Basset relatif au contrat de crédit-bail souscrit le 29/06/2015 à hauteur de 215 000 euros au 31/07/2023.

Nantissement du fonds de commerce sur emprunt BPLC de 67 500€ n°5952887 souscrit en septembre 2019. Le capital restant dû sur l'emprunt au 31/07/2023 est de 22 500€

ENGAGEMENTS REÇUS

ENGAGEMENTS

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						



HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES



	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
SADEC AKELYS	5 800	5 800
TOTAL	5 800	5 800

LES EFFECTIFS

636 - SAS BASSET

Du 01/01/2023 au 31/07/2023

LES EFFECTIFS

Personnel salarié :

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers



	31/07/2023	31/12/2022
	49,47	50,13
	5,80	5,97
	17,00	7,98
	26,67	36,18