Open Conseil.

Certifiés conformes à l'original

824830af-8637-32a1-bdee-370cd30e2ee2
2024-06-27 10:02:40 UTC

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

BATEXT

2, Avenue Ampère ZI
GRETZ-ARMAINVILLIERS

31/12/2023

Ce document contient 24 pages

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

			France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens					
	- Services		2 969 385		2 969 385	1 735 386
	Chiffre d'affaires net		2 969 385		2 969 385	1 735 386
	Production stockée					
	Production immobilisée				25 327	8 830
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation				4 600	1 628
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				18 632	11 316
	Autres produits				8	8
		Total			3 017 953	1 757 170
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats				
		Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats			220 409	141 522
		Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)				693 414	407 364
	Impôts, taxes et versements assimilés				16 818	19 600
	Salaires et traitements				643 944	639 468
	Charges sociales				287 395	279 645
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations		amortissements provisions	306 469	324 833
		• sur actif circulant				
		• pour risques et charges				
	Autres charges				39 512	46 007
		Total			2 207 965	1 858 442
		Résultat d'exploitation	A		809 988	-101 272
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				258 806	297 693
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)					
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			258 806	297 693
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				111 335	75 000
	Intérêts et charges assimilées (5)				75 860	28 691
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			187 195	103 691
		Résultat financier	D		71 610	194 001
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		881 599	92 729

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

			Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		7 176	208
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		324 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total	**331 176**	**208**
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		573	819
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		7 200	11 418
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	**7 773**	**12 237**
	Résultat exceptionnel	F	**323 403**	**-12 028**
	Participation des salariés aux résultats	G		
	Impôt sur les bénéfices	H	187 624	
	BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		**1 017 379**	**80 700**

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	13 109	31 462
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont produits concernant les entités liées			
(5) Dont intérêts concernant les entités liées			

Open Conseil.

Certifiés conformes à l'original

824830af-8637-32a1-bdee-370cd30e2ee2
2024-06-27 10:02:40 UTC

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

BATEXT

2, Avenue Ampère ZI
GRETZ-ARMAINVILLIERS

31/12/2023

Ce document contient 24 pages

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Sommaire

1 Comptes annuels *3*

1.1 Bilan actif 4
1.2 Bilan passif 5
1.3 Compte de résultat 6
1.4 Annexe 8

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

BATEXT

31/12/2023

Comptes annuels

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

Actif

			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	927 291	555 910	371 380	471 658
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours	509 130		509 130	10 330
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**1 436 421**	**555 910**	**880 510**	**481 988**
	Immobilisations corporelles	Terrains	879 213		879 213	879 213
		Constructions	3 850 032	2 278 169	1 571 862	1 734 732
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	157 331	114 543	42 787	2 621
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**4 886 577**	**2 392 713**	**2 493 863**	**2 616 567**
	Immobilisations financières[2]	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	5 963 857	886 335	5 077 522	5 196 057
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	2 030		2 030	
		TOTAL	**5 965 887**	**886 335**	**5 079 552**	**5 196 057**
Total de l'actif immobilisé			**12 288 886**	**3 834 959**	**8 453 926**	**8 294 613**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
Avances et acomptes versés sur commandes			2 520		2 520	
	Créances[3]	Clients et comptes rattachés	400 353		400 353	380 331
		Autres créances	965 827		965 827	320 790
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	**1 366 181**		**1 366 181**	**701 121**
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	1 465 965		1 465 965	1 054 049
		TOTAL	**1 465 965**		**1 465 965**	**1 054 049**
Charges constatées d'avance			43 974		43 974	55 543
Total de l'actif circulant			**2 878 642**		**2 878 642**	**1 810 714**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			**15 167 528**	**3 834 959**	**11 332 569**	**10 105 327**

Renvois :
(1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété : Immobilisations | Stocks | Créances clients

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 2 200 000)	2 200 000	2 200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	220 000	220 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	5 076 327	4 995 626
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	1 017 379	80 700
	Situation nette avant répartition	**8 513 706**	**7 496 327**
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**8 513 706**	**7 496 327**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 025 822	1 112 495
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 143 058	1 108 476
	Total	**2 168 880**	**2 220 972**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	172 400	209 884
	Dettes fiscales et sociales	310 616	177 649
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	166 964	494
	Instruments de trésorerie		
	Total	**649 981**	**388 027**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	**2 818 862**	**2 609 000**
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**11 332 569**	**10 105 327**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		13 109
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	987 894	1 055 712
	à moins d'un an	1 830 968	1 553 288
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		28 317
	(3) dont emprunts participatifs		

BATEXT

Société par Actions Simplifiée au capital de 2 200 000,00 €
Siège social : 2, Avenue Ampère - ZI de Gretz
77220 GRETZ-ARMAINVILLIERS
344 334 107 RCS MELUN

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023
VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIR
DU 27 JUIN 2024

RESOLUTION : AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à 1 017 379 €, de la manière suivante :

Origine de l'affectation :

- Un résultat de l'exercice bénéficiaire de ..... 1 017 379.00 €

Affectation du résultat :

- En intégralité au compte « Autres réserves », soit la somme de ..... 1 017 379.00 €

En conséquence :

- Le compte « Autres réserves » s'élèvera à 6 093 706 euros.

Les capitaux propres de la société seront de 8 513 706 euros.

RAPPEL DES DIVIDENDES ANTERIEUREMENT DISTRIBUES

L'Assemblée Générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des exercices précédents.

Certifiée conforme
Le Président



Open Conseil.

Certifiés conformes à l'original

824830af-8637-32a1-bdee-370cd30e2ee2
2024-06-27 10:02:40 UTC

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

BATEXT

2, Avenue Ampère ZI
GRETZ-ARMAINVILLIERS

31/12/2023

Ce document contient 24 pages

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

SAS BATEXT

Annexe aux comptes
Exercice clos
Le 31/12/2023

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

Table des matières

1 Faits caractéristiques de l'exercice....2
1.1 Évènements principaux....2
1.2 Principes, règles et méthodes comptables....2
2 Informations relatives au bilan....3
2.1 Actif....3
2.1.1 Immobilisations incorporelles....3
2.1.2 Immobilisations corporelles....3
2.1.3 État de l'actif immobilisé (brut)....4
2.1.4 Tableaux des amortissements....5
2.1.5 Amortissements de l'actif immobilisé....6
2.1.6 Immobilisations financières....7
2.1.7 Informations relatives aux filiales et participations....8
2.1.8 Créances....9
2.1.9 Produits à recevoir....10
2.2 Passif....11
2.2.1 Capitaux propres....11
2.2.2 Dettes financières et autres dettes....12
2.2.3 Charges à payer....13
3 Autres informations....14
3.1 Indemnités de fin de carrière....14
3.2 Engagements donnés et reçus....15
3.3 Consolidation....15
3.4 Résultat fiscal....15
4 Informations relatives à l'effectif....16
5 Rémunération des dirigeants....16

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Pour des raisons d'organisation interne la société ROT a racheté les parts détenues par BATEXT dans la société ROT SECURITE INCENDIE (90%). Cette cession a généré une plus-value de 316 800 euros. A l'issue de cette opération la société ROT détient 100% des titres de la société ROT SECURITE INCENDIE.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général (PCG), modifié par le règlement de l'ANC 2016-07.
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence,
Conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices
et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.
Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

2.1.3 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – **TOTAL I**	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – **TOTAL II**	919 977	519 445	3 000	1 436 422
Corporelles	Terrains	879 214	-	-	879 214
	Construction sur sol propre	2 888 330	-	-	2 888 330
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	964 999	3 996	7 294	961 702
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	16 900	-	-	16 900
	Matériel de bureau et mobilier informatique	83 247	58 848	1 663	140 432
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	4 832 690	62 844	8 957	4 886 577
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	5 971 057	-	7 200	5 963 857
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	2 030	-	2 030
	TOTAL IV	5 971 057	2 030	7 200	5 965 887
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	11 723 725	584 318	19 157	12 288 886

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

2.1.4 Tableaux des amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

* Concessions, logiciels et brevets : 5 ans
* Constructions : 10 à 50 ans
* Agencement des constructions : 10 à 20 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier :10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

2.1.5 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - **TOTAL I**		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - **TOTAL II**		437 989	120 922	3 000	555 911
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	1 622 155	77 513	-	1 699 668
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	496 442	89 353	7 294	578 502
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	16 900	-	-	16 900
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	80 625	18 682	1 663	97 644
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		2 216 122	185 548	8 957	2 392 714
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		2 654 111	306 470	11 957	2 948 625

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

2.1.6 Immobilisations financières

2.1.6.1 Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

A la clôture de chaque exercice, des titres de participation font l'objet de test de dépréciation. Ce test conduit à comparer la valeur comptable des titres à leur valeur financière déterminée selon la méthode de l'actif net réévalué. Si des indices de perte de valeur sont identifiés, les plus-values latentes, principalement constituées du portefeuille clients, sont susceptibles d'être décotée le cas échéant. Des dépréciations peuvent être constatées lorsque la valorisation, déterminée selon l'approche décrite ci-avant, est inférieure au prix de revient. Au 31 décembre 2023, le test de dépréciation a conduit à constater dans les comptes un complément de dépréciation de 111 335 euros sur les titres ALTAIX, portant ainsi la dépréciation des titres de cette filiale au 31/12/2023 à 886 335 euros.

Les prêts, dépôts et autres créances immobilisées sont évalués à leur valeur nominale, diminuée le cas échéant d'une dépréciation en fonction de l'irrécouvrabilité de ces sommes.

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	**Acquisition apports Virements**	**Virement poste à poste**	**Cessions Rebuts**
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	7 200
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	2 030	-	-

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

2.1.7 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital / Rés. et report avant affect.	Quote-part % / Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus (Brute / Nette)	CA Hors taxes / Résultats	Prêts/avances non remboursés / Cautions
ROT	614 400 / 7 374 341	100 / 175 002	2026 765 / 2 026 765	26 300 314 / 458 693	297 700
	Observation : Augmentation de la participation de 66% à 100%				
CASI	1 477 053 / 735 147	100	1 200 630 / 1 200 630	5 798 181 / 364	240 000
	Observation :				
CLIMEX	600 000 / 1 185 723	100 / 50 000	1 022 478 / 1 022 478	7 517 994 / 239 801	300 000
	Observation :				
ALTAIX	50 000 / 118 643	100	1 054 998 / 168 643	1 738 184 / -118 496	392 104 / 770 000
	Observation :				
ABC FEU	20 000 / 220 147	100	658 984 / 658 984	2 576 448 / 46 972	174 379
	Observation :				

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

2.1.8 Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		2 030	-	2 030
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		400 354	400 354	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	22 961	22 961	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		942 867	942 867	-
Charges constatées d'avance			43 975	43 975	-
		TOTAL	1 412 187	1 410 157	2 030

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

2.1.9 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	10 864
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	31 838
TOTAL	42 702

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	2 200 000	-	-	2 200 000
Primes, réserves et écarts	5 215 626	80 701	-	5 296 327
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	80 701	1 017 379	80 701	1 017 379
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	7 496 327	1 098 080	80 701	8 513 706

2.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 2200 actions de 1000 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

2.2.2 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	1 025 823	253 251	772 572	-
Emprunts et dettes financières Divers	215 322	-	-	215 322
Fournisseur et comptes rattachés	172 401	172 401	-	-
Personnel et comptes rattachés	35 535	35 535	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	53 917	53 917	-	-
Impôts sur les bénéfices	173 284	173 284	-	-
TVA	39 083	39 083	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	8 797	8 797	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	927 736	927 736	-	-
Autres dettes	166 965	166 965	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	2 818 863	1 830 969	772 572	215 322

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

2.2.3 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	32 047
Charges sociales provisionnées	15 125
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	807
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	66 976
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	3 488
Sécurité sociale	1 639
Autres charges fiscales	388
Divers	12 460
TOTAL	132 931

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

3 Autres informations

3.1 Indemnités de fin de carrière

A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière (IFC) s'élève à 10 612 euros.

La dette actuarielle est déterminée à partir des paramètres généraux suivants :

- Année de calcul : 2023
- Taux d'actualisation : 3.51 %
- Méthode de calcul : ANC 2021
- Convention collective : Métallurgie
- Initiative du départ : Le départ intervient à l'initiative du salarié.
- Table de mortalité : INSEE 2019-2021 - donnees prov.

En ce qui concerne les paramètres des catégories, ont été retenus :

- Age de départ prévu (sauf dérogation individuelle)
  - 64 ans pour l'ensemble des catégories
- Progression de salaires
  - 3% Constant pour l'ensemble des catégories
- Taux de rotation
  - Fort pur l'ensemble des catégories
- Taux de charges sociales patronales
  - 50 % pour l'ensemble des catégories

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

3.2 Engagements donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Caution ALTAIX /BP	50 000	
Caution ALTAIX /CIC	720 000	
Caution CLIMEX / SG	300 000	
Caution ROT / SG	297 700	
Caution ABC FEU / SG	48 500	
Caution ABC FEU / CIC	120 000	
Caution ABC FEU / SAG garantie Loyer	5 879	
Hypothèque immobilière conventionnelle /CIC	857 019	

3.3 Consolidation

La société BATEXT est la société mère consolidante du groupe BATEXT.

3.4 Résultat fiscal

Le résultat fiscal de l'exercice 2023 s'élève à 767 498 euros

Processus de signature électronique avancée par ID: b05926dc-20e5-4d02-95e6-5a604ea61de6
Document signé électroniquement à travers Signaturit Solutions, S.L.U le 27/06/2024 10:02:45 UTC

4 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié
Cadres	4
Agents de maîtrise et Techniciens	1
Employés	3
Ouvriers	
TOTAL	8

5 Rémunération des dirigeants

La rémunération des dirigeants n'est pas communiquées, cette information viendrait à donner une rémunération individuelle.

SECAPAL
41 rue Gambetta
78250 Meulan-en-Yvelines
France

DPI Audit & Finance
108 boulevard Bineau
92200 Neuilly-sur-Seine
France

SAS BATEXT

Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Ce rapport contient 27 pages

SAS BATEXT

Société par actions simplifiée au capital de 2 200 000 euros
Siège social : Rue Ampère Z I de Gretz 77220 Gretz-Armainvilliers
Siren : 344 334 107 RCS Melun

Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

A la décision collective des associés de la société BATEXT,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par la décision collective des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BATEXT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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.

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 des commissaires 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'évaluation des titres de participations.

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.

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 du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du Code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus 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;

Fait à Neuilly-Sur-Seine et à Meulan-en-Yvelines, le 14 juin 2024

Les Commissaires aux comptes

DPI
AUDIT & FINANCE



David PIERLAS

SECAPAL



Serge PALLANDRE

Actif			Au 31/12/2023 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	927 291	555 910	371 380	471 658
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours	509 130		509 130	10 330
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**1 436 421**	**555 910**	**880 510**	**481 988**
	Immobilisations corporelles	Terrains	879 213		879 213	879 213
		Constructions	3 850 032	2 278 169	1 571 862	1 734 732
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	157 331	114 543	42 787	2 621
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**4 886 577**	**2 392 713**	**2 493 863**	**2 616 567**
	Immobilisations financières[2]	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	5 963 857	886 335	5 077 522	5 196 057
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	2 030		2 030	
		TOTAL	**5 965 887**	**886 335**	**5 079 552**	**5 196 057**
Total de l'actif immobilisé			**12 288 886**	**3 834 959**	**8 453 926**	**8 294 613**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes		2 520		2 520	
	Créances[3]	Clients et comptes rattachés	400 353		400 353	380 331
		Autres créances	965 827		965 827	320 790
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	**1 366 181**		**1 366 181**	**701 121**
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	1 465 965		1 465 965	1 054 049
		TOTAL	**1 465 965**		**1 465 965**	**1 054 049**
Charges constatées d'avance			43 974		43 974	55 543
Total de l'actif circulant			**2 878 642**		**2 878 642**	**1 810 714**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			**15 167 528**	**3 834 959**	**11 332 569**	**10 105 327**

Renvois :
(1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété — Immobilisations — Stocks — Créances clients

Edité à partir de Loop V5.13.0

	Passif	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 2 200 000)	2 200 000	2 200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	220 000	220 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	5 076 327	4 995 626
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	1 017 379	80 700
	Situation nette avant répartition	**8 513 706**	**7 496 327**
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**8 513 706**	**7 496 327**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 025 822	1 112 495
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 143 058	1 108 476
	Total	**2 168 880**	**2 220 972**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	172 400	209 884
	Dettes fiscales et sociales	310 616	177 649
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	166 964	494
	Instruments de trésorerie		
	Total	**649 981**	**388 027**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	**2 818 862**	**2 609 000**
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**11 332 569**	**10 105 327**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		13 109
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	987 894	1 055 712
	à moins d'un an	1 830 968	1 553 288
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		28 317
	(3) dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V5.13.0

31/12/2023
Compte de résultat

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	2 969 385		2 969 385	1 735 386
	Chiffre d'affaires net	**2 969 385**		**2 969 385**	**1 735 386**
	Production stockée				
	Production immobilisée			25 327	8 830
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			4 600	1 628
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			18 632	11 316
	Autres produits			8	8
	Total			**3 017 953**	**1 757 170**
Charges d'exploitation (2)	Marchandises — Achats				
	Marchandises — Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements — Achats			220 409	141 522
	Matières premières et autres approvisionnements — Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			693 414	407 364
	Impôts, taxes et versements assimilés			16 818	19 600
	Salaires et traitements			643 944	639 468
	Charges sociales			287 395	279 645
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations — amortissements			306 469	324 833
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations — provisions				
	Dotations d'exploitation • sur actif circulant				
	Dotations d'exploitation • pour risques et charges				
	Autres charges			39 512	46 007
	Total			**2 207 965**	**1 858 442**
	Résultat d'exploitation A			**809 988**	**-101 272**
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			258 806	297 693
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			**258 806**	**297 693**
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			111 335	75 000
	Intérêts et charges assimilées (5)			75 860	28 691
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			**187 195**	**103 691**
	Résultat financier D			**71 610**	**194 001**
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E			**881 599**	**92 729**

Edité à partir de Loop V5.13.0

			Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		7 176	208
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		324 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total	**331 176**	**208**
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		573	819
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		7 200	11 418
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	**7 773**	**12 237**
Résultat exceptionnel		F	**323 403**	**-12 028**
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H	187 624	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			**1 017 379**	**80 700**
Renvois				
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs			
	incidence après impôt des corrections d'erreurs			
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs			
	incidence après impôt des corrections d'erreurs			
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		13 109	31 462
	- redevances de crédit-bail immobilier			
(4) Dont produits concernant les entités liées				
(5) Dont intérêts concernant les entités liées				

Edité à partir de Loop V5.13.0

SAS BATEXT

Annexe aux comptes
Exercice clos
Le 31/12/2023

Table des matières

1 Faits caractéristiques de l'exercice....2
1.1 Évènements principaux....2
1.2 Principes, règles et méthodes comptables....2
2 Informations relatives au bilan....3
2.1 Actif....3
2.1.1 Immobilisations incorporelles....3
2.1.2 Immobilisations corporelles....3
2.1.3 État de l'actif immobilisé (brut)....4
2.1.4 Tableaux des amortissements....5
2.1.5 Amortissements de l'actif immobilisé....6
2.1.6 Immobilisations financières....7
2.1.7 Informations relatives aux filiales et participations....8
2.1.8 Créances....9
2.1.9 Produits à recevoir....10
2.2 Passif....11
2.2.1 Capitaux propres....11
2.2.2 Dettes financières et autres dettes....12
2.2.3 Charges à payer....13
3 Autres informations....14
3.1 Indemnités de fin de carrière....14
3.2 Engagements donnés et reçus....15
3.3 Consolidation....15
3.4 Résultat fiscal....15
4 Informations relatives à l'effectif....16
5 Rémunération des dirigeants....16

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Pour des raisons d'organisation interne la société ROT a racheté les parts détenues par BATEXT dans la société ROT SECURITE INCENDIE (90%). Cette cession a généré une plus-value de 316 800 euros. A l'issue de cette opération la société ROT détient 100% des titres de la société ROT SECURITE INCENDIE. Cette plus-value est constatée en résultat exceptionnel.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général (PCG), modifié par le règlement de l'ANC 2016-07.
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence,
Conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices
et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.
Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

2.1.3 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – **TOTAL I**	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – **TOTAL II**	919 977	519 445	3 000	1 436 422
Corporelles	Terrains	879 214	-	-	879 214
	Construction sur sol propre	2 888 330	-	-	2 888 330
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	964 999	3 996	7 294	961 702
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	16 900	-	-	16 900
	Matériel de bureau et mobilier informatique	83 247	58 848	1 663	140 432
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	4 832 690	62 844	8 957	4 886 577
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	5 971 057	-	7 200	5 963 857
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	2 030	-	2 030
	TOTAL IV	5 971 057	2 030	7 200	5 965 887
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	11 723 725	584 318	19 157	12 288 886

2.1.4 Tableaux des amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

* Concessions, logiciels et brevets : 5 ans
* Constructions : 10 à 50 ans
* Agencement des constructions : 10 à 20 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier :10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

2.1.5 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - **TOTAL I**		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - **TOTAL II**		437 989	120 922	3 000	555 911
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	1 622 155	77 513	-	1 699 668
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	496 442	89 353	7 294	578 502
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	16 900	-	-	16 900
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	80 625	18 682	1 663	97 644
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		2 216 122	185 548	8 957	2 392 714
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		2 654 111	306 470	11 957	2 948 625

2.1.6 Immobilisations financières

2.1.6.1 Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

A la clôture de chaque exercice, des titres de participation font l'objet de test de dépréciation. Ce test conduit à comparer la valeur comptable des titres à leur valeur financière déterminée selon la méthode de l'actif net réévalué. Si des indices de perte de valeur sont identifiés, les plus-values latentes, principalement constituées du portefeuille clients, sont susceptibles d'être décotée le cas échéant. Des dépréciations peuvent être constatées lorsque la valorisation, déterminée selon l'approche décrite ci-avant, est inférieure au prix de revient. Au 31 décembre 2023, le test de dépréciation a conduit à constater dans les comptes un complément de dépréciation de 111 335 euros sur les titres ALTAIX, portant ainsi la dépréciation des titres de cette filiale au 31/12/2023 à 886 335 euros.

Les prêts, dépôts et autres créances immobilisées sont évalués à leur valeur nominale, diminuée le cas échéant d'une dépréciation en fonction de l'irrécouvrabilité de ces sommes.

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	**Acquisition apports Virements**	**Virement poste à poste**	**Cessions Rebuts**
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	7 200
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	2 030	-	-

2.1.7 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital / Rés. et report avant affect.	Quote-part % / Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus (Brute / Nette)	CA Hors taxes / Résultats	Prêts/avances non remboursés / Cautions
ROT	614 400 7 241 312	100 175 002	2026 765 2 026 765	26 300 314 458 693	297 700
	Observation : Augmentation de la participation de 66% à 100%				
CASI	1 477 053 735 147	100	1 200 630 1 200 630	5 798 181 364	240 000
	Observation :				
CLIMEX	600 000 1 185 723	100 50 000	1 022 478 1 022 478	7 517 994 239 801	300 000
	Observation :				
ALTAIX	50 000 118 643	100	1 054 998 168 643	1 738 184 -118 496	392 104 770 000
	Observation :				
ABC FEU	20 000 220 147	100	658 984 658 984	2 576 448 46 972	174 379
	Observation :				

2.1.8 Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		2 030	-	2 030
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		400 354	400 354	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	22 961	22 961	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		942 867	942 867	-
Charges constatées d'avance			43 975	43 975	-
		TOTAL	1 412 187	1 410 157	2 030

2.1.9 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	10 864
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	31 838
TOTAL	42 702

2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	2 200 000	-	-	2 200 000
Primes, réserves et écarts	5 215 626	80 701	-	5 296 327
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	80 701	1 017 379	80 701	1 017 379
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	7 496 327	1 098 080	80 701	8 513 706

2.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 2200 actions de 1000 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	1 025 823	253 251	772 572	-
Emprunts et dettes financières Divers	215 322	-	215 322	
Fournisseur et comptes rattachés	172 401	172 401	-	-
Personnel et comptes rattachés	35 535	35 535	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	53 917	53 917	-	-
Impôts sur les bénéfices	173 284	173 284	-	-
TVA	39 083	39 083	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	8 797	8 797	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	927 736	927 736	-	-
Autres dettes	166 965	166 965	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	2 818 863	1 830 969	772 572	215 322

2.2.3 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	32 047
Charges sociales provisionnées	15 125
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	807
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	66 976
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	3 488
Sécurité sociale	1 639
Autres charges fiscales	388
Divers	12 460
TOTAL	132 931

3 Autres informations

3.1 Indemnités de fin de carrière

A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière (IFC) s'élève à 10 612 euros.

La dette actuarielle est déterminée à partir des paramètres généraux suivants :

- Année de calcul : 2023
- Taux d'actualisation : 3.51 %
- Méthode de calcul : ANC 2021
- Convention collective : Métallurgie
- Initiative du départ : Le départ intervient à l'initiative du salarié.
- Table de mortalité : INSEE 2019-2021 - donnees prov.

En ce qui concerne les paramètres des catégories, ont été retenus :

- Age de départ prévu (sauf dérogation individuelle)
  - 64 ans pour l'ensemble des catégories
- Progression de salaires
  - 3% Constant pour l'ensemble des catégories
- Taux de rotation
  - Fort pur l'ensemble des catégories
- Taux de charges sociales patronales
  - 50 % pour l'ensemble des catégories

3.2 Engagements donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Caution ALTAIX /BP	50 000	
Caution ALTAIX /CIC	720 000	
Caution CLIMEX / SG	300 000	
Caution ROT / SG	297 700	
Caution ABC FEU / SG	48 500	
Caution ABC FEU / CIC	120 000	
Caution ABC FEU / SAG garantie Loyer	5 879	
Hypothèque immobilière conventionnelle /CIC	857 019	

3.3 Consolidation

La société BATEXT est la société mère consolidante du groupe BATEXT.

3.4 Résultat fiscal

Le résultat fiscal de l'exercice 2023 s'élève à 767 498 euros

4 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié
Cadres	4
Agents de maîtrise et Techniciens	1
Employés	2
Ouvriers	
TOTAL	7

5 Rémunération des dirigeants

La rémunération des dirigeants n'est pas communiquées, cette information viendrait à donner une rémunération individuelle.