

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	495 000		495 000	353 666
Chiffre d'affaires net	495 000		495 000	353 666
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			4 035	5 749
Autres produits			9	121
PRODUITS D'EXPLOITATION			499 044	359 536
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			143 108	223 968
Impôts, taxes et versements assimilés			16 063	14 783
Salaires et traitements			353 520	303 851
Charges sociales			76 445	79 398
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges			8 289	7 397
Autres charges			15	9
CHARGES D'EXPLOITATION			597 439	629 406
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-98 395	-269 870
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			69 099	702 649
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			69 099	702 649
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			33 322	20 663
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			33 322	20 663
RÉSULTAT FINANCIER			35 777	681 986
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-62 619	412 117

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 000	
Sur opérations en capital	5 385	2 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 385	2 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	45	
Sur opérations en capital	5 245	2 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	3 576	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 866	2 000
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-2 481	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	574 528	1 064 185
TOTAL DES CHARGES	639 628	652 068
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-65 100	412 117

Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 4 660 013 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -65 100 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

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

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	1 495		2 671
Matériel :			
- De transport	11 212		
- De bureau et informatique, mobilier	37 214		499
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	49 921		3 170
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	3 628 639		4 000
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	35 160		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	3 663 799		4 000
TOTAL GÉNÉRAL	3 713 720		7 170

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agenct et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agenct et aménagt. divers			4 166	
Matériel :				
- De transport		629	10 583	
- De bureau et informatique, mob.		4 167	33 547	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		4 796	48 296	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			3 632 639	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		6 160	29 000	
TOTAL		6 160	3 661 639	
TOTAL GÉNÉRAL		10 956	3 709 935	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	499	442		941
Matériel de transport	2 013	3 132	629	4 517
Matériel de bureau et informatique, mobilier	23 466	5 031	1 822	26 675
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 978	8 605	2 451	32 132
TOTAL GÉNÉRAL	25 978	8 605	2 451	32 132

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	29 000		29 000
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	594 000	594 000	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	600	600	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 529	2 529	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	328 489	328 489	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	55 651	55 651	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	1 010 270	981 270	29 000
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine - A plus d'1 an à l'origine	2 140 325	85 271	1 354 867	700 187
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	32 943	32 943		
Personnel et comptes rattachés	36 230	36 230		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 673	29 673		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	150 014	150 014		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	577	577		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	981 591	981 591		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	244	244		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 371 597	1 316 543	1 354 867	700 187
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	263 191			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 256	1 475
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	29 881	31 689
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	31 137	33 163

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 255.67	1 474.50
168840 Intérêts courus sur emprunts auprès des établissements de crédit	1 255.67	1 474.50
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	29 881.45	31 688.62
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	16 902.65	15 401.19
428600 Autres charges à payer tns	7 259.00	10 887.00
438200 Charges sociales sur congés à payer	5 553.31	5 246.29
448620 Taxe d'apprentissage	166.49	154.14
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	31 137.12	33 163.12

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	594 000	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	594 000	

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	594 000.00	
418100 Clients factures à établir	594 000.00	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	594 000.00	

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	887 878	1.00000	887 878
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	887 878	1.00000	887 878

Commentaires : néant

SARL BAUTAN
Société à responsabilité limitée
Au capital de 929 875 euros
Siège social : 42 avenue de l'Europe Lot n°3
31600 Muret
853 685 014 R.C.S Toulouse

**TEXTE DE LA RÉOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE
EN DATE DU 17 OCTOBRE 2024**

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

DEUXIEME RSOLUTION

L'Assemblée générale après avoir rappelé que les comptes annuels font ressortir une perte de - 65 099,98 euros, décide d'imputer cette perte sur le compte « Autres réserves » qui présente à la clôture de l'exercice un solde créditeur de 376 850,00 euros.

Compte tenu de cette décision, la perte de l'exercice sera intégralement absorbée.

Le compte « Autres réserves » présentera désormais un solde créditeur de 311 750,02 euros.

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

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des voix.

Certifié conforme

Le Gérant
Monsieur Jean-Charles CABAU

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	48 296	32 132	16 163	23 943
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	3 632 639		3 632 639	3 628 639
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	29 000		29 000	29 000
Autres immobilisations financières				6 160
ACTIF IMMOBILISÉ	3 709 935	32 132	3 677 802	3 687 742
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	594 000		594 000	
Autres	387 270		387 270	546 525
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	941		941	1 090
Charges constatées d'avance				12 325
ACTIF CIRCULANT	982 211		982 211	559 940
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	4 692 145	32 132	4 660 013	4 247 682

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé)	887 878	887 878
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale	88 788	2 677
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	376 850	50 844
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-65 100	412 117
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 288 416	1 353 516
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Auprès des établissements de crédit	2 140 325	2 393 317
- Financières diverses	981 591	352 186
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes :		
- Fournisseurs et comptes rattachés	32 943	7 577
- Fiscales et sociales	216 494	130 625
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	244	10 461
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	3 371 597	2 894 166
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	4 660 013	4 247 682