BATEXT

Société par Actions Simplifiée au capital de 2 080 000,00 €
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 2025
VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 15 JUIN 2026

RESOLUTION : AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025, s'élevant à 1 004 764 €, de la manière suivante :

Origine de l'affectation :

- Un résultat de l'exercice bénéficiaire de	1 004 764.00 €
- Un compte « Autres réserves » bénéficiaire antérieur de	6 142 816.00 €
	----------
	7 147 580.00 €

Affectation du résultat :

- La totalité au compte « Autres réserves » soit la somme de	7 147 580.00 €

En conséquence :

- Le compte « Autres réserves » s'élève à 7 147 580 euros.

Les capitaux propres de la société sont de 9 447 581 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

Signé par Patrick TEILLET
Le 15 juin 2026

Signed with Universign doc_gE1A tx_k52VQKbWXLI7

Open Conseil.

Certifiés conformes à l'original

Signé par Patrick TEILLET
Le 15 juin 2026

Signed with Universign doc_qOB8 tx_k52VQKbWXLI7

BATEXT

2, Avenue Ampère ZI
GRETZ-ARMAINVILLIERS

31/12/2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (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 comptable 8

BATEXT

31/12/2025

Comptes annuels

Actif			Au 31/12/2025			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Dépré.	Montant net	Au 31/12/2024
		Capital souscrit non appelé (I)				
		Frais d'établissement (II)				
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais de développement				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	1 820 436	824 961	995 475	249 005
		Fonds commercial				
		Autres immobilisations incorporelles (1)				
		Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	58 498		58 498	555 325
		TOTAL	**1 878 934**	**824 961**	**1 053 973**	**804 331**
	Immobilisations corporelles	Terrains	1 623 388		1 623 388	998 338
		Constructions	5 744 260	2 642 562	3 101 697	1 765 891
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				
		Autres immobilisations corporelles	222 996	145 234	77 761	42 025
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
		TOTAL	**7 590 644**	**2 787 796**	**4 802 847**	**2 806 255**
	Immobilisations financières (2)	Participations	7 553 548	1 029 308	6 524 240	6 699 240
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	17 030		17 030	17 030
		TOTAL	**7 570 578**	**1 029 308**	**6 541 270**	**6 716 270**
		Total de l'actif immobilisé (III)	**17 040 157**	**4 642 066**	**12 398 091**	**10 326 857**
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières et autres approvisionnements	678		678	
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits finis				
		Marchandises				
		TOTAL	**678**		**678**	
		Avances et acomptes versés sur commandes	**726**		**726**	
	Créances (3)(4)	Créances Clients et Comptes rattachés	489 162		489 162	389 523
		Autres créances	1 210 440		1 210 440	905 206
		Charges constatées d'avance	71 146		71 146	75 140
		Capital souscrit appelé, non versé				
		TOTAL	**1 770 749**		**1 770 749**	**1 369 870**
	VMP	Actions propres				
		Autres titres				
	Divers	Instruments financiers à terme et jetons détenus				
		Disponibilités	1 457 210		1 457 210	1 945 873
		TOTAL	**1 457 210**		**1 457 210**	**1 945 873**
		Total de l'actif circulant (IV)	**3 229 364**		**3 229 364**	**3 315 743**
		Frais d'émission des emprunts (V)				
		Primes de remboursement des emprunts (VI)				
		Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)				
		TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII)	**20 269 521**	**4 642 066**	**15 627 455**	**13 642 600**

Renvois :
(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an — 1 770 749
(3) Dont à moins d'un an
(4) Dont à plus d'un an — 882 965

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

Edité à partir de Loop V5.47.0

	Passif	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Capitaux propres	Capital (dont versé : 2 080 000)	2 080 000	2 130 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	Réserves :		
	Réserve légale	220 000	220 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	6 142 816	5 575 006
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 004 764	938 310
	Situation nette avant répartition	9 447 581	8 863 316
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres (I)	**9 447 581**	**8 863 316**
Aut. fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres (I bis)		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	200 000	200 000
	Total des provisions (II)	**200 000**	**200 000**
Dettes (2)	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 755 991	2 020 432
	Emprunts et dettes financières diverses (1)	261 440	2 197 072
	Instruments financiers à terme		
	Total des emprunts et dettes assimilées	***4 017 432***	***4 217 504***
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	243 296	156 422
	Dettes fiscales et sociales	173 058	147 883
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 546 086	57 472
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (III)	**5 979 874**	**4 579 283**
	Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)		
	TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV)	**15 627 455**	**13 642 600**
Renvois	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	(1) Dont emprunts participatifs		
	(2) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	2 849 239	2 835 488

Edité à partir de Loop V5.47.0

		France	Exportation	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				65
	Production vendue : - Biens				
	- Services	3 508 906		3 508 906	2 999 854
	Montant net du chiffre d'affaires	3 508 906		3 508 906	2 999 919
	Production stockée				
	Production immobilisée			105 698	63 413
	Subventions			18 656	14 270
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				29 280
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			7 500	
	Autres produits			146	6
	Total des produits d'exploitation (I)			3 640 907	3 106 889
Charges d'exploitation	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements			488 712	229 993
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (1)			739 251	640 548
	Impôts, taxes et versements assimilés			20 618	19 368
	Salaires			773 845	698 251
	Cotisations sociales			343 840	313 588
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			376 563	322 107
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
	Dotations aux provisions				200 000
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
	Autres charges			112 119	92 264
	Total des charges d'exploitation (II)			2 854 951	2 516 123
	1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			785 956	590 766
QP sur opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers	De participations (2)			700 005	624 806
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
	Autres intérêts et produits assimilés (2)			27 959	2 727
	Reprises sur dépréciations et provisions				32 027
	Différences positives de change			51	
	Produits des cessions d'immobilisations financières				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
	Total des produits financiers (V)			728 015	659 560
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			175 000	
	Intérêts et charges assimilées (3)			160 287	118 590
	Différences négatives de change			1	
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
	Total des charges financières (VI)			335 288	118 590
	2. RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			392 727	540 970
	3. RÉSULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)			1 178 683	1 131 736

Edité à partir de Loop V5.47.0

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits exceptionnels (4)	(VII)		96
Charges exceptionnelles (5)	(VIII)		8 450
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(VII - VIII)		-8 353
Participation des salariés aux résultats	(IX)		
Impôt sur les bénéfices	(X)	173 919	185 072
Total des produits (I + III + V + VII)		4 368 923	3 766 545
Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X)		3 364 158	2 828 235
BÉNÉFICE OU PERTE		1 004 764	938 310

Renvois

(1) Y compris
- redevances de crédit-bail mobilier
- redevances de crédit-bail immobilier

(2) Dont produits concernant les entités liées

(3) Dont intérêts concernant les entités liées

(4) Dont
- Produits afférents à des exercices antérieurs
- Incidence après impôt des corrections d'erreurs

(5) Dont
- Charges afférentes à des exercices antérieurs
- Incidence après impôt des corrections d'erreurs

Edité à partir de Loop V5.47.0

SAS BATEXT

Annexe aux comptes annuels
Date de clôture : 31/12/2025

Table des matières

1 Principes et méthodes comptables 3

1.1 Faits marquants de l'exercice 3

1.2 Principes généraux 3

1.3 Informations sur l'entité qui établit les états financiers consolidés 3

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat 4

2.1 Informations relatives à l'actif 4

2.1.1 Mouvements des postes d'immobilisations, amortissements et dépréciations 4

2.1.2 Précisions sur les postes d'immobilisations, amortissements et dépréciations 6

2.1.3 Informations relatives aux filiales et participations 15

2.1.4 État des échéances des créances à la clôture de l'exercice 18

2.2 Informations relatives au passif 19

2.2.1 Capitaux propres 19

2.2.2 Provisions et passifs éventuels 22

2.2.3 État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice 23

2.3 Informations relatives au compte de résultat 24

2.3.1 Précisions relatives à certains éléments 24

3 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan 25

3.1 Engagements hors bilan donnés et reçus 25

4 Informations relatives à l'effectif 27

4.1 Informations relatives à l'effectif par catégorie 27

1 Principes et méthodes comptables

1.1 Faits marquants de l'exercice

- Par acte notarié signé le 18 novembre 2025, BATEXT a acquis les nouveaux locaux de ALTAIX situé à 57 Impasse des Oliviers, 13320 Bouc-Bel-Air composé d'un terrain de 2 512 m2 et d'un entrepôt / bureau pour 874 m2 pour une valeur totale de 2 083 k€ et destiné à être loué à sa filiale ALTAIX, en remplacement du local. Cette acquisition a été financée à hauteur de 1 750 k€ par un emprunt bancaire. Le contrat ne prévoit pas de covenant.
- Par décision de la collectivité des associés du 03/10/2025, la société a procédé à une réduction du capital par voie de rachat de 1000 actions pour une valeur totale de 420 500 euros conduisant à une réduction du capital de 50 000 euros (1000 actions d'une valeur nominale de 50 € chacune) et la différence, soit 370 500 euros, a été imputé sur le poste « autres réserves ». le capital social passe de 2 130 000 euros à 2 080 000 euros.

- Le coût du développement du logiciel FUSCOM et sa migration en immobilisations incorporelles s'est élevé à +907k€ en 2025.

1.2 Principes généraux

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au Règlement ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, qui modifie le règlement ANC n°2014-03 relatif au Plan comptables général, applicable obligatoirement aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

L'exercice comptable s'est étendu sur 12 mois, du 01/01/2025 au 31/12/2025.

1.3 Informations sur l'entité qui établit les états financiers consolidés

La société BATEXT est a société consolidante.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Informations relatives à l'actif

2.1.1 Mouvements des postes d'immobilisations, amortissements et dépréciations

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée le cas échéant dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition.
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production.
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale.
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Les immobilisations sont amorties selon les méthodes suivantes :

Licences : 3 à 5 ans en linéaire ;

Bâtiments commerciaux : 10 à 50 ans en linéaire ;

Bâtiments industriels : 10 à 50 ans en linéaire ;

Agencements de bureaux : 10 ans en linéaire ;

Gros travaux dans les locaux : 10 à 20 ans en linéaire ;

Matériels de transport : 4 à 5 ans en linéaire ;

Matériels de bureau : 5 à 10 ans en linéaire ;

Matériels informatiques : 3 ans en linéaire ;

1. Tableau des immobilisations – Cadre général

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	1 467 846	907 915	496 827	1 878 934
Immobilisations corporelles	5 396 902	2 211 709	17 967	7 590 644
Immobilisations financières	7 570 578	-	-	7 570 578
TOTAL	**14 435 327**	**3 119 624**	**514 794**	**17 040 157**

2. Tableau des amortissements – Cadre général

	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	663 515	161 445	-	824 961
Immobilisations corporelles	2 590 646	215 117	17 967	2 787 796
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	**3 254 162**	**376 563**	**17 967**	**3 612 758**

3. Tableau des dépréciations

	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	854 308	175 000	-	1 029 308
Stocks et en-cours	-	-	-	-
Créances	-	-	-	-
TOTAL	**854 308**	**175 000**	**-**	**1 029 308**

2.1.2 Précisions sur les postes d'immobilisations, amortissements et dépréciations

1. Tableau des immobilisations – Nature des augmentations

Augmentations de l'exercice		Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	-	-	-	-	-
	Frais de développement	-	-	-	-	-
	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, solutions	-	-	907 915	-	-

	informatiques, droits et valeurs similaires					
	Droit au bail	-	-	-	-	-
	Fonds commercial	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
	Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
	TOTAL I	**-**	**-**	**907 915**	**-**	**-**
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	625 050	-	-
	Agencements et aménagements de terrains	-	-	-	-	-
	Constructions	-	-	1 525 611	-	-
	Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-	-
	Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	1 619	-	-
	Matériel de transport	-	-	43 837	-	-
	Matériel de bureau et matériel informatique	-	-	15 591	-	-
	Mobilier	-	-	-	-	-

	Cheptel	-	-	-	-	-
	Emballages récupérables	-	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	-	-	-	-	-
	TOTAL II	**-**	**-**	**2 211 709**	**-**	**-**
Immobilisations financières	Participations et créances rattachées à des participations	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-	-	-
	TOTAL III	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	**-**	**-**	**3 119 624**	**-**	**-**

2. Tableau des immobilisations – Nature des diminutions

Diminutions de l'exercice		Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	-	-	-	-	-
	Frais de développement	-	-	-	-	-
	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	-	-	-	-	-
	Droit au bail	-	-	-	-	-
	Fonds commercial	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
	Immobilisations incorporelles en cours	496 827	-	-	-	-
	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
TOTAL I		**496 827**	**-**	**-**	**-**	**-**
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-	-
	Agencements et aménagements de terrains	-	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-	-
	Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-	-

	Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	16 900	-	-
	Matériel de bureau et matériel informatique	-	-	-	-	1 067
	Mobilier	-	-	-	-	-
	Cheptel	-	-	-	-	-
	Emballages récupérables	-	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	-	-	-	-	-
	TOTAL II	**-**	**-**	**16 900**	**-**	**1 067**
Immobilisations	Participations et créances rattachées à des participations	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-	-	-
	TOTAL III	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	**496 827**	**-**	**16 900**	**-**	**1 067**

3. Tableau des amortissements – Nature des dotations

Dotations de l'exercice		Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	**Sur éléments amortis selon mode linéaire**	**Sur éléments amortis selon autres mode**	**Dotations exceptionnelles**
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	-	-	-	-
	Frais de développement	-	-	-	-
	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	-	161 445	-	-
	Droit au bail	-	-	-	-
	Fonds commercial	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
	Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles	-	-	-	-
	TOTAL I	**-**	**161 445**	**-**	**-**
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Agencements et aménagements de terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	189 805	-	-
	Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	9	-	-
	Matériel de transport	-	5 428	-	-

	Matériel de bureau et matériel informatique	-	19 874	-	-
	Mobilier	-	-	-	-
	Cheptel	-	-	-	-
	Emballages récupérables	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	-	-	-	-
	TOTAL II	**-**	**215 117**	**-**	**-**
Immobilisations financières	Participations et créances rattachées à des participations	-	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-	-
	TOTAL III	**-**	**-**	**-**	**-**
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	**-**	**376 563**	**-**	**-**

4. Tableau des amortissements – Nature des diminutions

Diminutions de l'exercice		Ventilation des diminutions		
		Eléments transférés à l'actif circulant	**Eléments cédés**	**Eléments mis hors service**
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	-	-	-
	Frais de développement	-	-	-
	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	-	-	-
	Droit au bail	-	-	-
	Fonds commercial	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles	-	-	-
	Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-
	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles	-	-	-
TOTAL I		**-**	**-**	**-**
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-
	Agencements et aménagements de terrains	-	-	-
	Constructions	-	-	-
	Constructions sur sol d'autrui	-	-	-
	Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-
	Matériel de transport	**-**	16 900	**-**

	Matériel de bureau et matériel informatique	-	-	1 067
	Mobilier	-	-	-
	Cheptel	-	-	-
	Emballages récupérables	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-
	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	-	-	-
	TOTAL II	**-**	**16 900**	**1 067**
Immobilisations financières	Participations et créances rattachées à des participations	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-
	TOTAL III	**-**	**-**	**-**
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	**-**	**16 900**	**1 067**

2.1.3 Informations relatives aux filiales et 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 2025, le test de dépréciation a conduit à provisionner les titres de la filiale ABC FEU pour un montant de 75 000 euros et les titres de la filiale CASI pour un montant de 100 000 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.

	Capitaux propres	**Quote-part du capital détenue (en %)**	**Valeur comptable des titres détenus**	
			Brute	**Nette**
Renseignements concernant les filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)				
1. Renseignements détaillés pour chaque filiale				
CLIMEX	1 514 886	100	1 022 478	1 022 478
ROT	6 600 999	100	2 026 765	2 026 765
CASI	1 296 436	100	1 200 630	1 100 630
ALTAIX	228 087	100	1 054 998	200 670
ABC FEU	75 872	100	658 984	658 984
ASI	647 190	100	1 589 691	1 589 691
2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au 1			-	-
A. Total des filiales			**7 553 548**	**6 599 220**

Renseignements concernant les participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
1. Renseignements détaillés pour chaque participation				
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
2. Renseignements globaux pour les participations non reprises au 1			-	-
B. Total des participations			**-**	**-**
C. Total des filiales et participations (A+B)			**7 553 548**	**6 599 220**

	Montant net des prêts et avances consentis par la société	**Montant des engagements donnés par la société**
Renseignements concernant les filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)		
1. Renseignements détaillés pour chaque participation		
CLIMEX	-	-
ROT	-	-
CASI	447 835	-
ALTAIX	433 502	-
ABC FEU	-	-
ASI		
2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au 1	-	-

A. Total des filiales	**881 338**	**-**
Renseignements concernant les participations (10 à 50% du capital détenu par la société)		
1. Renseignements détaillés pour chaque participation		
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
2. Renseignements globaux pour les participations non reprises au 1	-	-
B. Total des participations	**-**	**-**
C. Total des filiales et participations (A+B)	**881 338**	**-**

	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice clos	**Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)**	**Dividendes encaissés par la société en cours de l'exercice**	**Observations**
Renseignements concernant les filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)				
1. Renseignements détaillés pour chaque filiale				
CLIMEX	7 724 054	149 918	600 000	-
ROT	26 356 411	-592 313	-	-
CASI	5 503 007	-399 905	-	-
ALTAIX	2 289 774	27 416	-	-
ABC FEU	2 217 054	-121 455	-	-
ASI	1 893 235	182 153	100 005	
2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au 1			-	-

A. Total des filiales			**700 005**	
Renseignements concernant les participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
1. Renseignements détaillés pour chaque participation				
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
2. Renseignements globaux pour les participations non reprises au 1			-	-
B. Total des participations			**-**	
C. Total des filiales et participations (A+B)			**700 005**	

2.1.4 État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

Créances	**Montant brut**	**Échéance à un an au plus**	**Échéance à plus d'un an**
Créances de l'actif immobilisé	17 030	-	17 030
Créances de l'actif circulant	1 699 545	1 699 545	-
Charges constatées d'avance	71 146	71 146	-
TOTAL	**1 787 721**	**1 770 691**	**17 030**

2.2 Informations relatives au passif

2.2.1 Capitaux propres

1. Actions et parts sociales émises pendant l'exercice

	Nombre à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Nombre à la clôture de l'exercice
Actions / parts sociales	2 130	-	50	2 080

2. Nombre et valeur des actions / parts sociales par catégorie

	Nombre d'actions / parts sociales	Valeur nominale	Commentaires / Droits conférés
Actions ordinaires	2 080	1 000	-
Actions à droit de vote double	-	-	-
Actions à dividende prioritaire	-	-	-
Actions de priorité	-	-	-
Actions de jouissance	-	-	-
Autres	-	-	-
TOTAL	**2 080**		

3. Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice antérieur	Distribution de dividendes	Augmentation de capital
Capital	2 130 000	-	-	-
Primes d'émission, de fusion, d'apport	-	-	-	-
Ecarts de réévaluation	-	-	-	-
Ecart d'équivalence	-	-	-	-
Réserve légale	220 000	-	-	-
Réserves statutaires ou contractuelles	-	-	-	-
Réserves réglementées	-	-	-	-
Autres réserves	5 575 006	938 310	-	-
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat de l'exercice	938 310	-938 310	-	-
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Total des capitaux propres	**8 863 316**	**-**	**-**	**-**

	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres	Montant à la clôture de l'exercice
Capital	50 000	-	-	2 080 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	-	-	-	-
Écarts de réévaluation	-	-	-	-
Écart d'équivalence	-	-	-	-
Réserve légale	-	-	-	220 000
Réserves statutaires ou contractuelles	-	-	-	-
Réserves réglementées	-	-	-	-
Autres réserves	370 500	-	-	6 142 816
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat de l'exercice	-	1 004 764	-	1 004 764
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Total des capitaux propres	**420 500**	**1 004 764**	**-**	**9 447 581**

-

2.2.2 Provisions et passifs éventuels

1. Provisions

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice
Provisions pour risques	-	-
dont provisions pour litiges	-	-
dont provisions pour garanties données aux clients	-	-
dont provisions pour amendes et pénalités	-	-
dont provisions pour pertes de change	-	-
dont provisions pour pertes sur contrats	-	-
Provisions pour charges	200 000	-
dont engagements de retraite et avantages similaires	-	-
dont provisions pour restructurations	-	-
dont provisions pour impôts	-	-
dont provisions pour renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires	-	-
dont provisions pour gros entretien ou grandes révisions	-	-
dont provisions pour remise en état	-	-
TOTAL	200 000	-

Rubriques	Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
	Utilisées	Non-utilisées	
Provisions pour risques	-	-	-

dont provisions pour litiges	-	-	-
dont provisions pour garanties données aux clients	-	-	-
dont provisions pour amendes et pénalités	-	-	-
dont provisions pour pertes de change	-	-	-
dont provisions pour pertes sur contrats	-	-	-
Provisions pour charges	**-**	**-**	**200 000**
dont engagements de retraite et avantages similaires	-	-	-
dont provisions pour restructurations	-	-	-
dont provisions pour impôts	-	-	-
dont provisions pour renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires	-	-	-
dont provisions pour gros entretien ou grandes révisions	-	-	-
dont provisions pour remise en état	-	-	-
TOTAL	**-**	**-**	**200 000**

2.2.3 État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

Dettes	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an et cinq ans au plus	Échéance à plus de cinq ans
Emprunts et dettes assimilées	4 017 432	886 797	1 905 228	1 225 405
Fournisseurs et comptes rattachés	243 296	243 296	-	-
Autres dettes	1 719 086	1 719 086	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	**5 979 816**	**2 849 181**	**1 905 228**	**1 225 405**

2.3 Informations relatives au compte de résultat

2.3.1 Précisions relatives à certains éléments

1. Produits à recevoir et charges à payer au titre de l'exercice

Produits à recevoir	Montants		Charges à payer	Montants
Fournisseurs, avoir a recevoir	97		Fournisseurs, fact non parvenues	127 832
Clients, fact à établir	87 942		Clients, avoir a établir	33 882
-	-		Personnel	48 996
-	-		Organismes sociaux	21 885
-	-		Etat, charges à payer	1 247
-	-		Intérêts courus / emprunt	5 675
-	-		-	-
TOTAL	**88 039**		**TOTAL**	**239 519**

2. Produits et charges imputables à un autre exercice

Produits imputables	Montants		Charges imputables	Montants
-	-		Prestations et logiciels info	71 146
-	-		-	-
-	-		-	-
-	-		-	-
-	-		-	-
-	-		-	-
-	-		-	-
TOTAL	**-**		**TOTAL**	**71 146**

3 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

3.1 Engagements hors bilan donnés et reçus

Engagements hors bilan	Donnés	Reçus
Avals, cautionnements et garanties	2 382 164	-
Sûretés reçues	-	-
Sûretés données	-	-
Créances cédées non-échues (dont les effets de commerce escomptés non-échus)	-	-
Cessions de créances Dailly et affacturage	-	-
Garanties d'actif et de passif	-	-
Clauses de retour à meilleure fortune	-	-
Portage et autres engagements sur titres de capital	-	-
Engagements consentis de manière conditionnelle	-	-
Engagements de retraite et avantages similaires	17 025	-

Garantie emprunteur CIC :

-Hypothèque immobilière conventionnelle : 394 207 euros

-Nantissement de compte de titres financiers : 237 857 euros

- Hypothèque locaux ALTAIX (57 impasse des oliviers – Bouc Bel Air) : 1 750 000 euros

A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière (IFC) s'élève à 17 025 euros.

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

o Année de calcul : 2025

o Taux d'actualisation : 3.73 %

o Méthode de calcul : ANC 2021

o Convention collective : Métallurgie

o Initiative du départ : Le départ intervient à l'initiative du salarié.

o Table de mortalité : INSEE 2022-2024 - donnees prov.

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

- Age de départ prévu (sauf dérogation individuelle)

o 64 ans pour l'ensemble des catégories

- Progression de salaires

o 3% Constant pour l'ensemble des catégories

- Taux de rotation

o Fort pur l'ensemble des catégories

- Taux de charges sociales patronales

o 50 % pour l'ensemble des catégories

4 Informations relatives à l'effectif

4.1 Informations relatives à l'effectif par catégorie

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

Catégorie socio-professionnelle	Effectif moyen employé pendant l'exercice
Cadres et professions intellectuelles supérieures	5
Employés	4
TOTAL	**9**

AVENTY AUDIT
46 rue de Provence
75009 Paris
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 2025

Ce rapport contient 35 pages

SAS BATEXT

Société par actions simplifiée au capital de 2 080 000 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 2025

Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

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 2025, 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 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note 1.2 de l'annexe relative à la première application du règlement ANC n°2022-06.

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.

Comme mentionné dans la partie « observation » du présent rapport, la note de l'annexe 1.2 expose le changement de méthode comptable survenu au cours de l'exercice relatif à la première application du règlement ANC n°2022-06.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous nous sommes assurés du bien-fondé de ce changement et de la présentation qui en est faite.

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.441-4 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 Paris, le 8 juin 2026

Les Commissaires aux comptes

AVENTY AUDIT	DPI AUDIT ET FINANCE
	
Yves PASCAULT	David PIERLAS

Actif			Au 31/12/2025			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Dépré.	Montant net	Au 31/12/2024
		Capital souscrit non appelé (I)				
		Frais d'établissement (II)				
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais de développement				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	1 820 436	824 961	995 475	249 005
		Fonds commercial				
		Autres immobilisations incorporelles (1)				
		Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	58 498		58 498	555 325
		TOTAL	**1 878 934**	**824 961**	**1 053 973**	**804 331**
	Immobilisations corporelles	Terrains	1 623 388		1 623 388	998 338
		Constructions	5 744 260	2 642 562	3 101 697	1 765 891
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				
		Autres immobilisations corporelles	222 996	145 234	77 761	42 025
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
		TOTAL	**7 590 644**	**2 787 796**	**4 802 847**	**2 806 255**
	Immobilisations financières (2)	Participations	7 553 548	1 029 308	6 524 240	6 699 240
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	17 030		17 030	17 030
		TOTAL	**7 570 578**	**1 029 308**	**6 541 270**	**6 716 270**
		Total de l'actif immobilisé (III)	**17 040 157**	**4 642 066**	**12 398 091**	**10 326 857**
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières et autres approvisionnements	678		678	
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits finis				
		Marchandises				
		TOTAL	**678**		**678**	
		Avances et acomptes versés sur commandes	**726**		**726**	
	Créances (3)(4)	Créances Clients et Comptes rattachés	489 162		489 162	389 523
		Autres créances	1 210 440		1 210 440	905 206
		Charges constatées d'avance	71 146		71 146	75 140
		Capital souscrit appelé, non versé				
		TOTAL	**1 770 749**		**1 770 749**	**1 369 870**
	VMP	Actions propres				
		Autres titres				
	Divers	Instruments financiers à terme et jetons détenus				
		Disponibilités	1 457 210		1 457 210	1 945 873
		TOTAL	**1 457 210**		**1 457 210**	**1 945 873**
		Total de l'actif circulant (IV)	**3 229 364**		**3 229 364**	**3 315 743**
		Frais d'émission des emprunts (V)				
		Primes de remboursement des emprunts (VI)				
		Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)				
		TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII)	**20 269 521**	**4 642 066**	**15 627 455**	**13 642 600**

Renvois :
(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à moins d'un an — 1 770 749
(4) Dont à plus d'un an — 882 965

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

Edité à partir de Loop V5.47.0

	Passif	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Capitaux propres	Capital (dont versé : 2 080 000)	2 080 000	2 130 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	Réserves :		
	Réserve légale	220 000	220 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	6 142 816	5 575 006
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 004 764	938 310
	Situation nette avant répartition	9 447 581	8 863 316
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres (I)	**9 447 581**	**8 863 316**
Aut. fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres (I bis)		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	200 000	200 000
	Total des provisions (II)	**200 000**	**200 000**
Dettes (2)	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 755 991	2 020 432
	Emprunts et dettes financières diverses (1)	261 440	2 197 072
	Instruments financiers à terme		
	Total des emprunts et dettes assimilées	***4 017 432***	***4 217 504***
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	243 296	156 422
	Dettes fiscales et sociales	173 058	147 883
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 546 086	57 472
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (III)	**5 979 874**	**4 579 283**
	Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)		
	TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV)	**15 627 455**	**13 642 600**
Renvois	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	(1) Dont emprunts participatifs		
	(2) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	2 849 239	2 835 488

Edité à partir de Loop V5.47.0

		France	Exportation	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				65
	Production vendue : - Biens				
	- Services	3 508 906		3 508 906	2 999 854
	Montant net du chiffre d'affaires	3 508 906		3 508 906	2 999 919
	Production stockée				
	Production immobilisée			105 698	63 413
	Subventions			18 656	14 270
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				29 280
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			7 500	
	Autres produits			146	6
	Total des produits d'exploitation (I)			3 640 907	3 106 889
Charges d'exploitation	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements			488 712	229 993
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (1)			739 251	640 548
	Impôts, taxes et versements assimilés			20 618	19 368
	Salaires			773 845	698 251
	Cotisations sociales			343 840	313 588
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			376 563	322 107
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
	Dotations aux provisions				200 000
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
	Autres charges			112 119	92 264
	Total des charges d'exploitation (II)			2 854 951	2 516 123
	1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			785 956	590 766
QP sur opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers	De participations (2)			700 005	624 806
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
	Autres intérêts et produits assimilés (2)			27 959	2 727
	Reprises sur dépréciations et provisions				32 027
	Différences positives de change			51	
	Produits des cessions d'immobilisations financières				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
	Total des produits financiers (V)			728 015	659 560
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			175 000	
	Intérêts et charges assimilées (3)			160 287	118 590
	Différences négatives de change			1	
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
	Total des charges financières (VI)			335 288	118 590
	2. RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			392 727	540 970
	3. RÉSULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)			1 178 683	1 131 736

Edité à partir de Loop V5.47.0

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits exceptionnels (4)	(VII)		96
Charges exceptionnelles (5)	(VIII)		8 450
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(VII - VIII)		-8 353
Participation des salariés aux résultats	(IX)		
Impôt sur les bénéfices	(X)	173 919	185 072
Total des produits (I + III + V + VII)		4 368 923	3 766 545
Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X)		3 364 158	2 828 235
BÉNÉFICE OU PERTE		1 004 764	938 310

Renvois

(1) Y compris
- redevances de crédit-bail mobilier
- redevances de crédit-bail immobilier

(2) Dont produits concernant les entités liées

(3) Dont intérêts concernant les entités liées

(4) Dont
- Produits afférents à des exercices antérieurs
- Incidence après impôt des corrections d'erreurs

(5) Dont
- Charges afférentes à des exercices antérieurs
- Incidence après impôt des corrections d'erreurs

Edité à partir de Loop V5.47.0

1 Principes et méthodes comptables

1.1 Faits marquants de l'exercice

- Par acte notarié signé le 18 novembre 2025, BATEXT a acquis les nouveaux locaux de ALTAIX situé à 57 Impasse des Oliviers, 13320 Bouc-Bel-Air composé d'un terrain de 2 512 m2 et d'un entrepôt / bureau pour 874 m2 pour une valeur totale de 2 083 k€ et destiné à être loué à sa filiale ALTAIX, en remplacement du local. Cette acquisition a été financée à hauteur de 1 750 k€ par un emprunt bancaire. Le contrat ne prévoit pas de covenant.
- Par décision de la collectivité des associés du 03/10/2025, la société a procédé à une réduction du capital par voie de rachat de 1000 actions pour une valeur totale de 420 500 euros conduisant à une réduction du capital de 50 000 euros (1000 actions d'une valeur nominale de 50 € chacune) et la différence, soit 370 500 euros, a été imputé sur le poste « autres réserves ». le capital social passe de 2 130 000 euros à 2 080 000 euros.

- Le coût du développement du logiciel FUSCOM et sa migration en immobilisations incorporelles s'est élevé à +907k€ en 2025.

1.2 Principes généraux

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au Règlement ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, qui modifie le règlement ANC n°2014-03 relatif au Plan comptables général, applicable obligatoirement aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

L'exercice comptable s'est étendu sur 12 mois, du 01/01/2025 au 31/12/2025.

1.3 Informations sur l'entité qui établit les états financiers consolidés

La société BATEXT est a société consolidante.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Informations relatives à l'actif

2.1.1 Mouvements des postes d'immobilisations, amortissements et dépréciations

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée le cas échéant dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition.
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production.
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale.
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Les immobilisations sont amorties selon les méthodes suivantes :

Licences : 3 à 5 ans en linéaire ;

Bâtiments commerciaux : 10 à 50 ans en linéaire ;

Bâtiments industriels : 10 à 50 ans en linéaire ;

Agencements de bureaux : 10 ans en linéaire ;

Gros travaux dans les locaux : 10 à 20 ans en linéaire ;

Matériels de transport : 4 à 5 ans en linéaire ;

Matériels de bureau : 5 à 10 ans en linéaire ;

Matériels informatiques : 3 ans en linéaire ;

1. Tableau des immobilisations – Cadre général

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	1 467 846	907 915	496 827	1 878 934
Immobilisations corporelles	5 396 902	2 211 709	17 967	7 590 644
Immobilisations financières	7 570 578	-	-	7 570 578
TOTAL	**14 435 327**	**3 119 624**	**514 794**	**17 040 157**

2. Tableau des amortissements – Cadre général

	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	663 515	161 445	-	824 961
Immobilisations corporelles	2 590 646	215 117	17 967	2 787 796
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	**3 254 162**	**376 563**	**17 967**	**3 612 758**

3. Tableau des dépréciations

	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	854 308	175 000	-	1 029 308
Stocks et en-cours	-	-	-	-
Créances	-	-	-	-
TOTAL	**854 308**	**175 000**	**-**	**1 029 308**

2.1.2 Précisions sur les postes d'immobilisations, amortissements et dépréciations

1. Tableau des immobilisations – Nature des augmentations

Augmentations de l'exercice		Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	-	-	-	-	-
	Frais de développement	-	-	-	-	-
	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, solutions	-	-	907 915	-	-

	informatiques, droits et valeurs similaires					
	Droit au bail	-	-	-	-	-
	Fonds commercial	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
	Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
	TOTAL I	**-**	**-**	**907 915**	**-**	**-**
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	625 050	-	-
	Agencements et aménagements de terrains	-	-	-	-	-
	Constructions	-	-	1 525 611	-	-
	Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-	-
	Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	1 619	-	-
	Matériel de transport	-	-	43 837	-	-
	Matériel de bureau et matériel informatique	-	-	15 591	-	-
	Mobilier	-	-	-	-	-

	Cheptel	-	-	-	-	-
	Emballages récupérables	-	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	-	-	-	-	-
	TOTAL II	**-**	**-**	**2 211 709**	**-**	**-**
Immobilisations financières	Participations et créances rattachées à des participations	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-	-	-
	TOTAL III	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	**-**	**-**	**3 119 624**	**-**	**-**

2. Tableau des immobilisations – Nature des diminutions

Diminutions de l'exercice		Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	-	-	-	-	-
	Frais de développement	-	-	-	-	-
	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	-	-	-	-	-
	Droit au bail	-	-	-	-	-
	Fonds commercial	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
	Immobilisations incorporelles en cours	496 827	-	-	-	-
	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
TOTAL I		**496 827**	**-**	**-**	**-**	**-**
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-	-
	Agencements et aménagements de terrains	-	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-	-
	Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-	-

	Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	16 900	-	-
	Matériel de bureau et matériel informatique	-	-	-	-	1 067
	Mobilier	-	-	-	-	-
	Cheptel	-	-	-	-	-
	Emballages récupérables	-	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	-	-	-	-	-
	TOTAL II	**-**	**-**	**16 900**	**-**	**1 067**
Immobilisations	Participations et créances rattachées à des participations	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-	-	-
	TOTAL III	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	**496 827**	**-**	**16 900**	**-**	**1 067**

3. Tableau des amortissements – Nature des dotations

Dotations de l'exercice		Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	**Sur éléments amortis selon mode linéaire**	**Sur éléments amortis selon autres mode**	**Dotations exceptionnelles**
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	-	-	-	-
	Frais de développement	-	-	-	-
	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	-	161 445	-	-
	Droit au bail	-	-	-	-
	Fonds commercial	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
	Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles	-	-	-	-
	TOTAL I	**-**	**161 445**	**-**	**-**
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Agencements et aménagements de terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	189 805	-	-
	Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	9	-	-
	Matériel de transport	-	5 428	-	-

	Matériel de bureau et matériel informatique	-	19 874	-	-
	Mobilier	-	-	-	-
	Cheptel	-	-	-	-
	Emballages récupérables	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	-	-	-	-
	TOTAL II	**-**	**215 117**	**-**	**-**
Immobilisations financières	Participations et créances rattachées à des participations	-	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-	-
	TOTAL III	**-**	**-**	**-**	**-**
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	**-**	**376 563**	**-**	**-**

4. Tableau des amortissements – Nature des diminutions

Diminutions de l'exercice		Ventilation des diminutions		
		Eléments transférés à l'actif circulant	**Eléments cédés**	**Eléments mis hors service**
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	-	-	-
	Frais de développement	-	-	-
	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	-	-	-
	Droit au bail	-	-	-
	Fonds commercial	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles	-	-	-
	Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-
	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles	-	-	-
TOTAL I		**-**	**-**	**-**
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-
	Agencements et aménagements de terrains	-	-	-
	Constructions	-	-	-
	Constructions sur sol d'autrui	-	-	-
	Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-
	Matériel de transport	-	16 900	-

	Matériel de bureau et matériel informatique	-	-	1 067
	Mobilier	-	-	-
	Cheptel	-	-	-
	Emballages récupérables	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-
	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	-	-	-
	TOTAL II	**-**	**16 900**	**1 067**
Immobilisations financières	Participations et créances rattachées à des participations	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-
	TOTAL III	**-**	**-**	**-**
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	**-**	**16 900**	**1 067**

2.1.3 Informations relatives aux filiales et 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 2025, le test de dépréciation a conduit à provisionner les titres de la filiale ABC FEU pour un montant de 75 000 euros et les titres de la filiale CASI pour un montant de 100 000 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.

	Capitaux propres	**Quote-part du capital détenue (en %)**	**Valeur comptable des titres détenus**	
			Brute	**Nette**
Renseignements concernant les filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)				
1. Renseignements détaillés pour chaque filiale				
CLIMEX	1 514 886	100	1 022 478	1 022 478
ROT	6 600 999	100	2 026 765	2 026 765
CASI	1 296 436	100	1 200 630	1 100 630
ALTAIX	228 087	100	1 054 998	200 670
ABC FEU	75 872	100	658 984	658 984
ASI	647 190	100	1 589 691	1 589 691
2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au 1			-	-
A. Total des filiales			**7 553 548**	**6 599 220**

Renseignements concernant les participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
1. Renseignements détaillés pour chaque participation				
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
2. Renseignements globaux pour les participations non reprises au 1			-	-
B. Total des participations			-	-
C. Total des filiales et participations (A+B)			**7 553 548**	**6 599 220**

	Montant net des prêts et avances consentis par la société	**Montant des engagements donnés par la société**
Renseignements concernant les filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)		
1. Renseignements détaillés pour chaque participation		
CLIMEX	-	-
ROT	-	-
CASI	447 835	-
ALTAIX	433 502	-
ABC FEU	-	-
ASI		
2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au 1	-	-

A. Total des filiales	**881 338**	**-**
Renseignements concernant les participations (10 à 50% du capital détenu par la société)		
1. Renseignements détaillés pour chaque participation		
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
2. Renseignements globaux pour les participations non reprises au 1	-	-
B. Total des participations	**-**	**-**
C. Total des filiales et participations (A+B)	**881 338**	**-**

	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice clos	**Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)**	**Dividendes encaissés par la société en cours de l'exercice**	**Observations**
Renseignements concernant les filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)				
1. Renseignements détaillés pour chaque filiale				
CLIMEX	7 724 054	149 918	600 000	-
ROT	26 356 411	-592 313	-	-
CASI	5 503 007	-399 905	-	-
ALTAIX	2 289 774	27 416	-	-
ABC FEU	2 217 054	-121 455	-	-
ASI	1 893 235	182 153	100 005	
2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au 1			-	-

A. Total des filiales			**700 005**	
Renseignements concernant les participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
1. Renseignements détaillés pour chaque participation				
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
2. Renseignements globaux pour les participations non reprises au 1			-	-
B. Total des participations			-	
C. Total des filiales et participations (A+B)			**700 005**	

2.1.4 État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

Créances	**Montant brut**	**Échéance à un an au plus**	**Échéance à plus d'un an**
Créances de l'actif immobilisé	17 030	-	17 030
Créances de l'actif circulant	1 699 545	1 699 545	-
Charges constatées d'avance	71 146	71 146	-
TOTAL	**1 787 721**	**1 770 691**	**17 030**

2.2 Informations relatives au passif

2.2.1 Capitaux propres

1. Actions et parts sociales émises pendant l'exercice

	Nombre à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Nombre à la clôture de l'exercice
Actions / parts sociales	2 130	-	50	2 080

2. Nombre et valeur des actions / parts sociales par catégorie

	Nombre d'actions / parts sociales	Valeur nominale	Commentaires / Droits conférés
Actions ordinaires	2 080	1 000	-
Actions à droit de vote double	-	-	-
Actions à dividende prioritaire	-	-	-
Actions de priorité	-	-	-
Actions de jouissance	-	-	-
Autres	-	-	-
TOTAL	**2 080**		

3. Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice antérieur	Distribution de dividendes	Augmentation de capital
Capital	2 130 000	-	-	-
Primes d'émission, de fusion, d'apport	-	-	-	-
Ecarts de réévaluation	-	-	-	-
Ecart d'équivalence	-	-	-	-
Réserve légale	220 000	-	-	-
Réserves statutaires ou contractuelles	-	-	-	-
Réserves réglementées	-	-	-	-
Autres réserves	5 575 006	938 310	-	-
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat de l'exercice	938 310	-938 310	-	-
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Total des capitaux propres	**8 863 316**	**-**	**-**	**-**

	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres	Montant à la clôture de l'exercice
Capital	50 000	-	-	2 080 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	-	-	-	-
Écarts de réévaluation	-	-	-	-
Écart d'équivalence	-	-	-	-
Réserve légale	-	-	-	220 000
Réserves statutaires ou contractuelles	-	-	-	-
Réserves réglementées	-	-	-	-
Autres réserves	370 500	-	-	6 142 816
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat de l'exercice	-	1 004 764	-	1 004 764
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Total des capitaux propres	**420 500**	**1 004 764**	**-**	**9 447 581**

-

2.2.2 Provisions et passifs éventuels

1. Provisions

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice
Provisions pour risques	-	-
dont provisions pour litiges	-	-
dont provisions pour garanties données aux clients	-	-
dont provisions pour amendes et pénalités	-	-
dont provisions pour pertes de change	-	-
dont provisions pour pertes sur contrats	-	-
Provisions pour charges	200 000	-
dont engagements de retraite et avantages similaires	-	-
dont provisions pour restructurations	-	-
dont provisions pour impôts	-	-
dont provisions pour renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires	-	-
dont provisions pour gros entretien ou grandes révisions	-	-
dont provisions pour remise en état	-	-
TOTAL	200 000	-

Rubriques	Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
	Utilisées	Non-utilisées	
Provisions pour risques	-	-	-

dont provisions pour litiges	-	-	-
dont provisions pour garanties données aux clients	-	-	-
dont provisions pour amendes et pénalités	-	-	-
dont provisions pour pertes de change	-	-	-
dont provisions pour pertes sur contrats	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	**200 000**
dont engagements de retraite et avantages similaires	-	-	-
dont provisions pour restructurations	-	-	-
dont provisions pour impôts	-	-	-
dont provisions pour renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires	-	-	-
dont provisions pour gros entretien ou grandes révisions	-	-	-
dont provisions pour remise en état	-	-	-
TOTAL	-	-	**200 000**

2.2.3 État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

Dettes	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an et cinq ans au plus	Échéance à plus de cinq ans
Emprunts et dettes assimilées	4 017 432	886 797	1 905 228	1 225 405
Fournisseurs et comptes rattachés	243 296	243 296	-	-
Autres dettes	1 719 086	1 719 086	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	**5 979 816**	**2 849 181**	**1 905 228**	**1 225 405**

2.3 Informations relatives au compte de résultat

2.3.1 Précisions relatives à certains éléments

1. Produits à recevoir et charges à payer au titre de l'exercice

Produits à recevoir	Montants		Charges à payer	Montants
Fournisseurs, avoir a recevoir	97		Fournisseurs, fact non parvenues	127 832
Clients, fact à établir	87 942		Clients, avoir a établir	33 882
-	-		Personnel	48 996
-	-		Organismes sociaux	21 885
-	-		Etat, charges à payer	1 247
-	-		Intérêts courus / emprunt	5 675
-	-		-	-
TOTAL	**88 039**		**TOTAL**	**239 519**

2. Produits et charges imputables à un autre exercice

Produits imputables	Montants		Charges imputables	Montants
-	-		Prestations et logiciels info	71 146
-	-		-	-
-	-		-	-
-	-		-	-
-	-		-	-
-	-		-	-
-	-		-	-
TOTAL	**-**		**TOTAL**	**71 146**

3 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

3.1 Engagements hors bilan donnés et reçus

Engagements hors bilan	Donnés	Reçus
Avals, cautionnements et garanties	2 382 164	-
Sûretés reçues	-	-
Sûretés données	-	-
Créances cédées non-échues (dont les effets de commerce escomptés non-échus)	-	-
Cessions de créances Dailly et affacturage	-	-
Garanties d'actif et de passif	-	-
Clauses de retour à meilleure fortune	-	-
Portage et autres engagements sur titres de capital	-	-
Engagements consentis de manière conditionnelle	-	-
Engagements de retraite et avantages similaires	17 025	-

Garantie emprunteur CIC :

-Hypothèque immobilière conventionnelle : 394 207 euros

-Nantissement de compte de titres financiers : 237 857 euros

- Hypothèque locaux ALTAIX (57 impasse des oliviers – Bouc Bel Air) : 1 750 000 euros

A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière (IFC) s'élève à 17 025 euros.

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

o Année de calcul : 2025

o Taux d'actualisation : 3.73 %

o Méthode de calcul : ANC 2021

o Convention collective : Métallurgie

o Initiative du départ : Le départ intervient à l'initiative du salarié.

o Table de mortalité : INSEE 2022-2024 - donnees prov.

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

- Age de départ prévu (sauf dérogation individuelle)

o 64 ans pour l'ensemble des catégories

- Progression de salaires

o 3% Constant pour l'ensemble des catégories

- Taux de rotation

o Fort pur l'ensemble des catégories

- Taux de charges sociales patronales

o 50 % pour l'ensemble des catégories

4 Informations relatives à l'effectif

4.1 Informations relatives à l'effectif par catégorie

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

Catégorie socio-professionnelle	Effectif moyen employé pendant l'exercice
Cadres et professions intellectuelles supérieures	5
Employés	4
TOTAL	**9**