

RCS : MULHOUSE

Code greffe : 6852

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de MULHOUSE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00288

Numéro SIREN : 345 029 474

Nom ou dénomination : BAZALP

Ce dépôt a été enregistré le 07/05/2021 sous le numéro de dépôt 2947

88 B 288.

TRIBUNAL JUDICIAIRE DE MULHOUSE
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS

Date d'enregistrement au Greffe - 7 MAI 2021

N° DU DÉPÔT 2021 B 288.
LE GREFFIER

COMPTES ANNUELS

AU 31 MARS 2020

LE GREFFIER
N° DU DÉPÔT
Date d'enregistrement au Greffe
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS
TRIBUNAL JUDICIAIRE DE MULHOUSE

Certifiée conforme
à l'original
le 24/2/21

BAZALP SAS

90, RUE DE GUEBWILLER – 68260 KINGERSHEIM

bazalp

Bilan Actif

BAZALP

Période du 01/04/19 au 31/03/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/03/2020	Net (N-1) 31/03/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	55 216	9 593	45 623	
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	15 149	5 050	10 099	
Fonds commercial	83 593		83 593	83 593
Autres immobilisations incorporelles				15 149
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	153 958	14 643	139 316	98 742
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	10 028	3 902	6 126	7 129
Autres immobilisations corporelles	5 102 231	476 552	4 625 679	7 379
Immobilisations en cours				1 378 358
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	5 112 259	480 454	4 631 806	1 392 866
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	545 349	545 243	107	107
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	238 006		238 006	253 963
TOTAL immobilisations financières :	783 355	545 243	238 113	254 070
ACTIF IMMOBILISÉ	6 049 573	1 040 339	5 009 234	1 745 677
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	1 960 329		1 960 329	
TOTAL stocks et en-cours :	1 960 329		1 960 329	
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				75 070
Créances clients et comptes rattachés	386 101	243 259	142 843	178 975
Autres créances	4 380 869	1 211 081	3 169 788	7 837 923
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	4 766 970	1 454 340	3 312 631	8 091 968
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	240 403		240 403	13 402
Charges constatées d'avance	86 788		86 788	265 441
TOTAL disponibilités et divers :	327 191		327 191	278 842
ACTIF CIRCULANT	7 054 490	1 454 340	5 600 150	8 370 810
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	13 104 063	2 494 679	10 609 384	10 116 488

Bilan Passif

Période du 01/04/19 au 31/03/20

BAZALP

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2020	Net (N-1) 31/03/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 100 000	100 000	35 100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	9 401 730	9 401 730
Report à nouveau	(13 113 401)	(25 558 736)
Résultat de l'exercice	147 394	(22 554 666)
TOTAL situation nette :	(3 454 278)	(3 601 672)
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	(3 454 278)	(3 601 672)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	324 249	742 949
Provisions pour charges		39 644
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	324 249	782 593
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 462 453	42 539
Emprunts et dettes financières divers	1 953 982	129 177
TOTAL dettes financières :	7 416 436	171 716
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		91 352
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 071 731	923 624
Dettes fiscales et sociales	4 210 367	9 982 960
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 653	1 635 921
Autres dettes	17 157	14 119
TOTAL dettes diverses :	6 320 909	12 556 625
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		113 804
DETTES	13 737 344	12 933 497
Ecarts de conversion passif	2 069	2 069
TOTAL GÉNÉRAL	10 609 384	10 116 488

Compte de Résultat (Première Partie)

BAZALP

Période du 01/04/19 au 31/03/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/03/2020	Net (N-1) 31/03/2019
Ventes de marchandises	9 470 347		9 470 347	44 149 242
Production vendue de biens				
Production vendue de services	230		230	2 115 738
Chiffres d'affaires nets	9 470 577		9 470 577	46 264 980
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				1 079
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			939 879	1 298 821
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			10 410 456	47 564 880
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			7 278 495	15 276 953
Variation de stock de marchandises			(1 960 329)	20 141 367
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			2 397 004	17 216 252
TOTAL charges externes :			7 715 170	52 634 573
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			273 883	2 328 992
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 467 786	14 297 337
Charges sociales			327 185	3 494 340
TOTAL charges de personnel :			1 794 971	17 791 677
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			488 025	513 318
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				245 982
Dotations aux provisions pour risques et charges			29 767	216 860
TOTAL dotations d'exploitation :			517 792	976 160
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			66 316	197 663
CHARGES D'EXPLOITATION			10 368 133	73 929 065
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			42 324	(26 364 185)

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS
AU 31 MARS 2020

OBJET DE L'INFORMATION	NOTES N°	INFORMATIONS	
		PRODUITES	NON PRODUITES
I. COMMENTAIRES	0		
II. PERSPECTIVES ET EVENEMENTS POSTERIEURS	1	X	
III. REGLES ET METHODES COMPTABLES	1	X	
IV. COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT			
CAPITAL SOCIAL	2	X	
PARTS BENEFICIAIRES	3		X
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES	4	X	
ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE	5	X	
ETAT DES AMORTISSEMENTS	6	X	
ETATS DES PROVISIONS	7	X	
FRAIS D' ETABLISSEMENT	8		X
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT	9		X
FONDS COMMERCIAL	10	X	
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11		X
ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES	12	X	
AVANCES AUX DIRIGEANTS	13		X
OBLIGATIONS CONVERTIBLES OU ECHANGEABLES	14		X
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	15		X
DIFFERENCE D'EVALUATION SUR TITRES DE PLACEMENT	16		X
CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	17	X	

OBJET DE L'INFORMATION	NOTES N°	INFORMATIONS	
		PRODUITES	NON PRODUITES
INSTRUMENTS FINANCIERS	18		X
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS	19		X
ECARTS DE CONVERSION (actif et passif)	20	X	
ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN	21	X	
VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES	22	X	
REMUNERATION DES DIRIGEANTS	23		X
VENTILATION DE L'EFFECTIF MOYEN ET DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION	24	X	
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES	25	X	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	26	X	
VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES	27	X	
RESULTAT HORS EVALUATION FISCALE DEROGATOIRE	28		X
DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	29		X
MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS HORS CREDIT-BAIL	30		X
INFORMATION EN MATIERE DE CREDIT BAIL	31		X
ENGAGEMENTS EN MATIERE DE PENSIONS ET RETRAITES	32		X
ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE CHARGES FISCALES FUTURES	33	X	
IDENTITE DE LA SOCIETE CONSOLIDANTE	34	X	
LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS	35	X	

I. FAITS CARACTERISTIQUES

Annexe au bilan, avant répartition de l'exercice clos le 31.03.2020 dont le total est de 10 609 384,00 € et au compte de résultat dégageant un résultat de 147 393,77 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01.04.2019 au 31.03.2020.

Suite aux évènements de l'exercice 2018-2019, il a été décidé de conserver 5 fonds de commerces ex FLY situés dans le sud de la France détenu dans notre filiale BAZALP.

Ces 5 magasins ont été transformés sous l'enseigne CENTRAKOR

Les ouvertures se sont déroulées entre le 22 Avril et le 15 juin 2019 . L'activité a été conforme au business plan.

Des moratoires successifs ont été accordés par la CCSF depuis septembre 2018 pour le paiement des dettes fiscales et sociales. Le dernier moratoire est en date du 22 juillet 2020.

Une nouvelle commission est prévue en juillet 2021 pour décider de la poursuite éventuelle du moratoire. Ce moratoire ne serait pas prolongé au-delà du 1er trimestre 2022.

La société Bazalp Group (associé unique de BAZALP) s'est portée caution au titre du passif public de Bazalp qui s'élève à 3 676 K€ au 31 mars 2020. La cession des actifs immobiliers de Bazalp Group devrait permettre le remboursement de ce passif public si la société Bazalp n'était pas en mesure de faire face à ses échéances. Dans ce contexte, le principe de continuité d'exploitation a été retenu pour l'établissement des comptes annuels.

Les notes et les tableaux ci-après annexés font partie intégrante des comptes annuels.

II. PERSPECTIVES ET EVENEMENTS POSTERIEURS

Suite à la fermeture administrative relative aux mesures gouvernementales COVID 19, la société BAZALP a obtenu un prêt garanti par l'état à hauteur de 1 500 k€. L'échéance de remboursement se fera en mai 2022 sauf évènement non prévisible lié à l'évolution du COVID 19

III. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Note N° 1

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/03/2020 ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N°2018-01 du 20 avril 2018 modifiant le règlement ANC N° 2014-03 relatif au plan comptable général. Règlement homologué par arrêté du 8 octobre 2018, et publié au Journal Officiel du 9 octobre 2018

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

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices,
- continuité d'exploitation

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire basés sur la durée économique et enregistrés dans les charges d'exploitation selon le principe de continuité.

Les durées généralement retenues sont les suivantes :

- Agencements, installations	5 à 15 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans
- Matériel et outillage	5 à 10 ans
- Mobilier et matériel de bureau	4 à 5 ans
- Logiciel informatique	1 à 3 ans

b) Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les titres de participation sont valorisés à la clôture selon une approche fondée sur la valeur d'utilité.

Le montant de la provision pour dépréciation des titres s'élève à 545 243 €.

c) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur de réalisation.

d) Stocks

Les stocks sont évalués au prix moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, après déduction des escomptes de règlement.

Le stock à la clôture de l'exercice s'élève à 1 960 328,81 €.

e) Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

IV. COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS
AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Note n°2

CAPITAL SOCIAL

Catégories des parts ou actions	NOMBRE DE TITRES				
	en début d'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	à la clôture de l'exercice	valeur nominale
Actions ordinaires	1 000	0		1 000	100

Note n°4

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

RUBRIQUE	MONTANT
Capitaux propres Bilan N-1	-3 601 672
Résultat de l'exercice	147 394
Dotations et reprises aux amortissements dérogatoires de l'exercice.	0
Capitaux propres Bilan N	-3 454 278

Note n°5

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

Les immobilisations sont résumées sur le tableau N° 2054 en annexe.

Note n°6

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Les amortissements des immobilisations ci-dessus sont résumés sur le tableau N° 2055.

Note n°7

ETAT DES PROVISIONS

Ces provisions sont résumées sur le tableau N° 2056 en annexe.

Nature des reprises de provisions	Utilisées	Non utilisées	Total
Provision pour litiges	96 507	351 960	448 467
Autres provisions pour risques et charges	39 644		39 644
Provisions pour dépréciation sur comptes clients	437 698		437 698
TOTAL DES REPRISES	573 849	351 960	925 809

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Cadre A										Désignation de l'entreprise : BAZALP		Néant ☐		*	
IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations									
						Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste							
				1		2		3							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		CZ		D8		D9	55 216				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		KD	83 593	KE		KF	567 794				
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI					
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL					
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO					
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP		KQ		KR					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS	10 028	KT		KU	10 028				
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	1 884	KW		KX	4 552 866				
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA					
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	9 667	LC		LD	40 385				
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG					
	Immobilisations corporelles en cours					LH	1 378 358	LI		LJ					
	Avances et acomptes					LK		LL		LM					
	TOTAL III					LN	1 399 937	LO		LP	4 603 280				
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T					
	Autres participations					8U	545 349	8V		8W					
	Autres titres immobilisés					IP		IR		IS					
	Prêts et autres immobilisations financières					IT	212 546	IU		IV	25 460				
	TOTAL IV					LQ	757 895	LR		LS	25 460				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	2 241 425	ØH		ØJ	5 251 750					

Cadre B				IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence			
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
				1		2		3		4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		IN		CØ		DØ	55 216	D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		IO		LV		LW	98 742	IX	
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencets et am. des constructions				IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ		MK	10 028	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers				IU		MM		MN	5 052 179	MO	
		Matériel de transport				IV		MP		MQ		MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS		MT	50 052	MU	
		Emballages récupérables et divers*				IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ	1 378 358	NA		NB	
	Avances et acomptes					NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III					IY		NG	1 378 358	NH	5 112 259	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations					IØ		ØX		ØY	545 349	ØZ	
	Autres titres immobilisés					II		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F	238 006	2G	
	TOTAL IV					I3		NJ		NK	783 355	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	1 378 358	ØL	6 049 573	ØM		

*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise		BAZALP						Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
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		CY		EL	9 593	EM		EN	9 593
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE		PF	5 050	PG		PH	5 050
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	2 899	QA	1 003	QB		QC	3 902
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	221	QE	467 136	QF		QG	467 357
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	3 951	QM	5 244	QN		QO	9 195
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	7 071	QV	473 383	QW		QX	480 454
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	7 071	ØP	488 025	ØQ		ØR	495 096
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO		
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ		
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *							
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations				SP		SR			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice N° 2032

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise		BAZALP		Néant ☐ *					
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (I) *	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (I)	3Y	TP	TQ	TR				
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	742 949	4B	29 767	4C	448 467	4D	324 249
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (I)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (I)	5V	39 644	5W		5X	39 644	5Y	
TOTAL II	5Z	782 593	TV	29 767	TW	488 111	TX	324 249	
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	- corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	- titres de participation	9U	545 243	9V		9W		9X	545 243
	- autres immobilisations financières (I)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	680 956	6U		6V	437 698	6W	243 259
	Autres provisions pour dépréciation (I)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	1 226 199	TY		TZ	437 698	UA	788 501
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	2 008 792	UB	29 767	UC	925 809	UD	1 112 750
	- d'exploitation	UE	29 767	UF	505 724				
Dont dotations et reprises	- financières	UG		UH					
	- exceptionnelles	UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.					10				
(I) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.									
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Note n°10

FONDS COMMERCIAL

ELEMENTS	VALEUR BRUTE AU BILAN	AMORTISSEMENT
AUTRES ELEMENTS DU FONDS	83 593	
FRAIS D'ETABLISSEMENT	55 216	9 593
FRAIS D'ETABLISSEMENT CORPOREL	497 429	84 581
TOTAL	636 237	94 174

Conformément à l'acte de cession des actifs de ME, SER et GIE au profit de FLY en date du 31 mars 2015, la société FLY reprend les contrats de travail des salariés repris et supporte la charges des congés payés acquis à compter du 18 juin 2014.

Ces engagements doivent figurer au passif s'ils répondent à la définition d'une dette ou d'une provision par la contrepartie d'un fonds de commerce (bulletin CNCC N° 135, septembre 2004).

A ce titre, les congés payés et les RTT couvrant la période du 18/06/2014 au 30/11/2014 et relatifs à la reprise d'activité des magasins BAZALP sont assimilés à un fonds de commerce et évalués à 83 593 €.

Note n°12

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Les échéances des créances et dettes sont résumées sur le tableau N° 2057 en annexe.

Le poste « emprunts et dettes financières divers » comprend un compte courant BAZALP GROUP pour un montant de 1 953 712,97 €.

Désignation de l'entreprise : BAZALP										Néant ☐		*
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières			UT	238 006	UV		UW	238 006			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	309 717				309 717			
	Autres créances clients			UX	76 384		76 384					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)			ZI								
	Personnel et comptes rattachés			UY	4 083		4 083					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	13 618		13 618					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	265 214		265 214					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	1 163 447		1 163 447					
		Divers		VP								
	Groupe et associés (2)			VC	2 225 194		2 225 194					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	709 259		709 259					
	Charges constatées d'avance			VS	86 788		86 788					
TOTAUX				VT	5 091 710	VU	4 543 988	VV	547 723			
RENOVOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice		VD	4 245							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE	850							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4		
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y										
Autres emprunts obligataires (1)		7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG									
	à plus d'1 an à l'origine		VH	5 462 453		898 059		4 248 435		315 959		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A										
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	2 071 731		2 071 731							
Personnel et comptes rattachés		8C	108 216		108 216							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	105 397		105 397							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	56 776		56 776						
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	3 932 728		3 932 728						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	21 653		21 653							
Groupe et associés (2)		VI	1 953 982		1 953 982							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	17 157		17 157							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*		ZZ										
Produits constatés d'avance		8L										
TOTAUX			VY	13 730 094	VZ	9 165 700		4 248 435		315 959		
RENOVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	6 001 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	539 380	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Note n°17

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

	CHARGES	PRODUITS
Charges et produits d'exploitation	86 788	0
<i>dont achats</i>	<i>29 693</i>	
<i>dont locations et charges locatives</i>	<i>9 794</i>	
<i>dont frais de publicité</i>	<i>0</i>	
<i>dont autres charges</i>	<i>47 302</i>	
Charges et produits financiers	0	0
TOTAL	86 788	0

Note n°20

ECARTS DE CONVERSION

	ACTIF	PASSIF
Ecart de conversion fournisseurs		2 069
TOTAL	0	2 069

Note n°21 Actif**ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

ACTIF	PRODUITS A RECEVOIR
Capital souscrit non appelé	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	
Participations	
Créances rattachées à des participations	
Autres titres immobilisés	
Prêts	
Autres immobilisations financières	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 837 407
Capital souscrit et appelé non versé	
Valeurs mobilières de placement	
Charges à répartir	
Charges constatées d'avance	86 788
Ecart de conversion	
Disponibilités	
TOTAL	1 924 195

Note n°21 Passif**ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

PASSIF	CHARGES A PAYER
Emprunts obligataires convertibles	
Autres dettes obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	834
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 719
Dettes fiscales et sociales	3 939 036
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance	
Ecart de conversion	2 069
TOTAL	4 060 657

Note n°21**ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

POSTE DU BILAN	MONTANTS CONCERNANT LES ENTREPRISES (31/03/20)		MONTANT DETTES CREANCES REPRESENTÉES PAR EFFETS DE COMMERCE
	<i>Liées</i>	<i>Participations</i>	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	545 349		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	2 225 194		
Capital souscrit, appelé et non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	1 953 982		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Note n°22

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PAR SECTEURS D'ACTIVITES		PAR SECTEURS GEOGRAPHIQUES	
Marchandises	9 470 347	France	9 470 577
Prestation de services	230	Export	
TOTAL	9 470 577	TOTAL	9 470 577

Le montant des transferts de charges s'élève à 434 155,20 € et représente principalement le remboursement d'assurance du sinistre de Cannes pour 393 124,07€

Note n°24

VENTILATION DE L'EFFECTIF MOYEN

L'effectif moyen mensuel a été de 67 personnes.

Pour un effectif au 31 Mars 2020 de 69 personnes en activité, la répartition par emploi est la suivante :

- Cadres	5
- Employés et agents de maîtrise	64
- Ouvriers	0
- Apprentis	0

Note n°25

CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS
CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

	CHARGES FINANCIERES	PRODUITS FINANCIERS
TOTAL	61 100	0
DONT ENTREPRISES LIEES	5 564	0

Note n°26**RESULTAT EXCEPTIONNEL**

	CHARGES EXCEPTIONNELLES	PRODUITS EXCEPTIONNELS
Pénalités - amendes		
Ecart financier magasin	9 095	710
VNC - Produits cessions immobilisations		10 000
Activité FLY	960 887	1 082 658
Autres	64 554	95 244
Dotation et reprise pour risques et charges		
Dotation et reprise aux dépréciations except.		
Dotation et reprise amort. dérogatoires		
TOTAL	1 034 536	1 188 612

Note n°27

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

VENTILATION	AVANT IMPOT	IMPOT CORRESPONDANT	APRES IMPOT
Résultat courant	-6 682	0	-6 682
Résultat exceptionnel	154 076		154 076
Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
Créances d'impôts à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			0
Résultat comptable	147 394	0	147 394

INTEGRATION FISCALE :

Notre société a opté pour l'intégration fiscale dans le groupe constitué par BAZALP GROUP.

Au terme de la convention d'intégration fiscale , la société mère BAZALP GROUP supporte personnellement et définitivement l'impôt sur les sociétés, la contribution sociale et la contribution exceptionnelle afférant aux bénéfices et aux plus-values réalisées.

La société BAZALP GROUP SAS reverse à BAZALP SAS les crédits d'impôts quelle que soit leur nature.

Note n°32

MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS **HORS CREDIT-BAIL**

1- Engagements donnés :

	MONTANTS
Pensions, retraites	0

le montant des IFC au 31/03/2020 a été considéré comme non significatif compte tenu de la restructuration durant l'exercice et l'ancienneté des salariés inférieure à 1an .

Emprunts auprès des établissements de crédit :

Les prêts auprès des établissements de crédit souscrits par Bazalp dont le solde s'élève à 5 463 k€ au 31 mars 2020 font l'objet d'un nantissement sur les 5 fonds de commerces.

2- Engagements reçus :

La société Bazalp Group (associé unique de la société BAZALP) s'est portée caution au titre du passif public de Bazalp

[illegible]



DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 23 FEVRIER 2021

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020**



Siège social, 90 rue de Guebwiller 68260 Kingersheim

sas au capital de 100 000 € - 345 029 474 - APE 4759B - TVA N° FR 76345029474

A handwritten signature in black ink, located in the bottom right corner of the page.



**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020**

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le résultat l'exercice s'élevant à un montant de 147 393.77 euros de la manière suivante :

RESULTAT DE L'EXERCICE	147 393.77 euros
Report à Nouveau antérieur	- 13.113.401,35 euros
Solde	- 12.966.007,58 euros
En totalité au compte REPORT A NOUVEAU	- 12.966.007,58 euros

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

**LES SOMMES DISTRIBUEES APRES LE 1er JANVIER 2005 ELIGIBLES OU NON A
L'ABATTEMENT SE SONT ELEVEES A :**

EXERCICE	REVENUS ELIGIBLES A L'ABATTEMENT		REVENUS NON ELIGIBLES A L'ABATTEMENT
	Dividendes (par action)	Autres revenus distribués	Dividendes (par action)
2018/2019		Néant	Néant
2017/2018		Néant	Néant
2016/2017		Néant	Néant

Cette décision a été adoptée par l'associé unique le 23 février 2021.

**POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME
A L'ORIGINAL
BAZALP GROUP SAS**

L'associé unique
*Représentée par son Président
Monsieur Nicolas FINCK*

Bazalp

Siège social, 90 rue de Guebwiller 68260 Kingersheim

sas au capital de 100 000 € - 345 029 474 - APE 4759B - TVA N° FR 76345029474

mazars

BAZALP

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 mars 2020

Certifiée conforme
à l'original
le 23/2/21

A handwritten signature in black ink, consisting of a large 'L' shape followed by a horizontal line and a vertical line extending downwards.

MAZARS STRASBOURG

1 rue des Arquebusiers – 67000 STRASBOURG
Tél : +33 (0)3 88 15 45 50 – Fax : +33 (0)3 88 37 00 39

SOCIETE ANONYME D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Capital de : 400 000 euros – RCS : Strasbourg B 348 600 990

mazars

BAZALP

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 €

Siège social : 90 rue de Guebwiller – 68260 KINGERSHEIM

R.C.S. Mulhouse 345 029 474

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 mars 2020

BAZALP

Comptes Annuels

Exercice clos le

31 mars 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BAZALP relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 19 janvier 2021 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise liée au Covid-19.

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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

BAZALP

Comptes Annuels

Exercice clos le

31 mars 2020

Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'incertitude significative liée à des événements ou circonstances susceptibles de remettre en cause la continuité d'exploitation décrite dans la note n° 1 « *Faits caractéristiques de l'exercice* » de l'annexe aux comptes annuels.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, outre le point décrit dans la partie « Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation », nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 arrêté le 19 janvier 2021 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

BAZALP

Comptes Annuels

Exercice clos le

31 mars 2020

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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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.

BAZALP

Comptes Annuels

Exercice clos le

31 mars 2020

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 des 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 des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Strasbourg, le 4 février 2021

Le commissaire aux comptes,

MAZARS



VALENTIN WITTMANN

COMPTES ANNUELS

AU 31 MARS 2020

BAZALP SAS

90, RUE DE GUEBWILLER – 68260 KINGERSHEIM

The logo for Bazalp, featuring the word "bazalp" in a stylized, lowercase, serif font. The letters are closely spaced, and the 'b' and 'p' have prominent loops.

Bilan Actif

BAZALP

Période du 01/04/19 au 31/03/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/03/2020	Net (N-1) 31/03/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	55 216	9 593	45 623	
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	15 149	5 050	10 099	
Fonds commercial	83 593		83 593	83 593
Autres immobilisations incorporelles				15 149
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :	153 958	14 643	139 316	98 742
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	10 028	3 902	6 126	7 129
Autres immobilisations corporelles	5 102 231	476 552	4 625 679	7 379
Immobilisations en cours				1 378 358
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	5 112 259	480 454	4 631 806	1 392 866
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	545 349	545 243	107	107
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	238 006		238 006	253 963
TOTAL immobilisations financières :	783 355	545 243	238 113	254 070
ACTIF IMMOBILISÉ	6 049 573	1 040 339	5 009 234	1 745 677
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	1 960 329		1 960 329	
TOTAL stocks et en-cours :	1 960 329		1 960 329	
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				75 070
Créances clients et comptes rattachés	386 101	243 259	142 843	178 975
Autres créances	4 380 869	1 211 081	3 169 788	7 837 923
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	4 766 970	1 454 340	3 312 631	8 091 968
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	240 403		240 403	13 402
Charges constatées d'avance	86 788		86 788	265 441
TOTAL disponibilités et divers :	327 191		327 191	278 842
ACTIF CIRCULANT	7 054 480	1 454 340	5 800 150	8 370 810
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	13 104 063	2 494 679	10 609 384	10 116 488

Bilan Passif

BAZALP

Période du 01/04/19 au 31/03/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2020	Net (N-1) 31/03/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 100 000	100 000	35 100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	9 401 730	9 401 730
Report à nouveau	(13 113 401)	(25 558 736)
Résultat de l'exercice	147 394	(22 554 666)
TOTAL situation nette :	(3 454 278)	(3 601 672)
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	(3 454 278)	(3 601 672)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	324 249	742 949
Provisions pour charges		38 644
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	324 249	782 593
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 462 453	42 539
Emprunts et dettes financières divers	1 953 982	129 177
TOTAL dettes financières :	7 416 436	171 716
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		91 352
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 071 731	923 624
Dettes fiscales et sociales	4 210 367	9 982 960
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 653	1 635 921
Autres dettes	17 157	14 119
TOTAL dettes diverses :	6 320 909	12 556 625
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		113 804
DETTES	13 737 344	12 933 487
Ecarts de conversion passif	2 069	2 069
TOTAL GÉNÉRAL	10 609 384	10 116 488

Compte de Résultat (Première Partie)

BAZALP

Période du 01/04/19 au 31/03/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/03/2020	Net (N-1) 31/03/2019
Ventes de marchandises	9 470 347		9 470 347	44 149 242
Production vendue de biens				
Production vendue de services	230		230	2 115 738
Chiffres d'affaires nets	9 470 577		9 470 577	46 264 980
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				1 079
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			939 879	1 298 821
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			10 410 456	47 564 880
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			7 278 495	15 276 953
Variation de stock de marchandises			(1 960 329)	20 141 367
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			2 397 004	17 216 252
TOTAL charges externes :			7 715 170	52 634 573
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			273 883	2 328 992
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 467 786	14 297 337
Charges sociales			327 185	3 494 340
TOTAL charges de personnel :			1 794 971	17 791 677
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			488 025	513 318
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				245 982
Dotations aux provisions pour risques et charges			29 767	216 860
TOTAL dotations d'exploitation :			517 792	976 160
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			66 316	197 663
CHARGES D'EXPLOITATION			10 368 133	73 929 065
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			42 324	(26 364 185)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

BAZALP

Période du 01/04/19 au 31/03/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2020	Net (N-1) 31/03/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	42 324	(26 354 185)
Bénéfice attribué ou perte transférée	12 363	1 394
Perte supportée ou bénéfice transféré	269	807
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		7 508
Reprises sur provisions et transferts de charges		1 026
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		8 534
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		118 863
Intérêts et charges assimilées	61 100	118 448
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	61 100	237 411
RÉSULTAT FINANCIER	(61 100)	(228 877)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(6 632)	(26 682 475)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 188 612	821 393
Produits exceptionnels sur opérations en capital		6 210 001
Reprises sur provisions et transferts de charges		2 132 397
	1 188 612	9 163 791
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 034 536	951 162
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4 182 487
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	1 034 536	5 133 649
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	154 076	4 030 141
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		(7 668)
TOTAL DES PRODUITS	11 611 432	66 738 588
TOTAL DES CHARGES	11 464 038	70 293 284
BÉNÉFICE OU PERTE	147 394	(22 554 666)

BAZALP SAS

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS
AU 31 MARS 2020

OBJET DE L'INFORMATION	NOTES N°	INFORMATIONS	
		PRODUITES	NON PRODUITES
I. COMMENTAIRES	0		
II. PERSPECTIVES ET EVENEMENTS POSTERIEURS	1	X	
III. REGLES ET METHODES COMPTABLES	1	X	
IV. COMPLEMENTES D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT			
CAPITAL SOCIAL	2	X	
PARTS BENEFICIAIRES	3		X
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES	4	X	
ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE	5	X	
ETAT DES AMORTISSEMENTS	6	X	
ETATS DES PROVISIONS	7	X	
FRAIS D'ETABLISSEMENT	8		X
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT	9		X
FONDS COMMERCIAL	10	X	
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11		X
ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES	12	X	
AVANCES AUX DIRIGEANTS	13		X
OBLIGATIONS CONVERTIBLES OU ECHANGEABLES	14		X
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	15		X
DIFFERENCE D'EVALUATION SUR TITRES DE PLACEMENT	16		X
CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	17	X	

OBJET DE L'INFORMATION	NOTES N°	INFORMATIONS	
		PRODUITES	NON PRODUITES
INSTRUMENTS FINANCIERS	18		X
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS	19		X
ECARTS DE CONVERSION (actif et passif)	20	X	
ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN	21	X	
VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES	22	X	
REMUNERATION DES DIRIGEANTS	23		X
VENTILATION DE L'EFFECTIF MOYEN ET DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION	24	X	
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES	25	X	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	26	X	
VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES	27	X	
RESULTAT HORS EVALUATION FISCALE DEROGATOIRE	28		X
DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	29		X
MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS HORS CREDIT-BAIL	30		X
INFORMATION EN MATIERE DE CREDIT BAIL	31		X
ENGAGEMENTS EN MATIERE DE PENSIONS ET RETRAITES	32		X
ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE CHARGES FISCALES FUTURES	33	X	
IDENTITE DE LA SOCIETE CONSOLIDANTE	34	X	
LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS	35	X	

I. FAITS CARACTERISTIQUES

Annexe au bilan, avant répartition de l'exercice clos le 31.03.2020 dont le total est de 10 609 384,00 € et au compte de résultat dégageant un résultat de 147 393,77 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01.04.2019 au 31.03.2020.

Suite aux événements de l'exercice 2018-2019, il a été décidé de conserver 5 fonds de commerces ex FLY situés dans le sud de la France détenu dans notre filiale BAZALP. Ces 5 magasins ont été transformés sous l'enseigne CENTRAKOR. Les ouvertures se sont déroulées entre le 22 Avril et le 15 juin 2019. L'activité a été conforme au business plan.

Des moratoires successifs ont été accordés par la CCSF depuis septembre 2018 pour le paiement des dettes fiscales et sociales. Le dernier moratoire est en date du 22 juillet 2020.

Une nouvelle commission est prévue en juillet 2021 pour décider de la poursuite éventuelle du moratoire. Ce moratoire ne serait pas prolongé au-delà du 1er trimestre 2022.

La société Bazalp Group (associé unique de BAZALP) s'est portée caution au titre du passif public de Bazalp qui s'élève à 3 676 K€ au 31 mars 2020. La cession des actifs immobiliers de Bazalp Group devrait permettre le remboursement de ce passif public si la société Bazalp n'était pas en mesure de faire face à ses échéances. Dans ce contexte, le principe de continuité d'exploitation a été retenu pour l'établissement des comptes annuels.

Les notes et les tableaux ci-après annexés font partie intégrante des comptes annuels.

II. PERSPECTIVES ET EVENEMENTS POSTERIEURS

Suite à la fermeture administrative relative aux mesures gouvernementales COVID 19, la société BAZALP a obtenu un prêt garanti par l'état à hauteur de 1 500 K€. L'échéance de remboursement se fera en mai 2022 sauf événement non prévisible lié à l'évolution du COVID 19.

III. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Note N° 1

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/03/2020 ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N°2018-01 du 20 avril 2018 modifiant le règlement ANC N° 2014-03 relatif au plan comptable général. Règlement homologué par arrêté du 8 octobre 2018, et publié au Journal Officiel du 9 octobre 2018.

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

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices,
- continuité d'exploitation

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire basés sur la durée économique et enregistrés dans les charges d'exploitation selon le principe de continuité.

Les durées généralement retenues sont les suivantes :

- Agencements, installations	5 à 15 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans
- Matériel et outillage	5 à 10 ans
- Mobilier et matériel de bureau	4 à 5 ans
- Logiciel informatique	1 à 3 ans

b) Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les titres de participation sont valorisés à la clôture selon une approche fondée sur la valeur d'utilité.

Le montant de la provision pour dépréciation des titres s'élève à 545 243 €.

c) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur de réalisation.

d) Stocks

Les stocks sont évalués au prix moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, après déduction des escomptes de règlement.

Le stock à la clôture de l'exercice s'élève à 1 960 328,81 €.

e) Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

IV. COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS
AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Note n°2

CAPITAL SOCIAL

Catégories des parts ou actions	NOMBRE DE TITRES				
	en début d'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	à la clôture de l'exercice	valeur nominale
Actions ordinaires	1 000	0		1 000	100

Note n°4

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

RUBRIQUE	MONTANT
Capitaux propres Bilan N-1	3 601 672
Résultat de l'exercice	147 394
Dotations et reprises aux amortissements dérogatoires de l'exercice.	0
Capitaux propres Bilan N	3 454 278

Note n°5

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

Les immobilisations sont résumées sur le tableau N° 2054 en annexe.

Note n°6

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Les amortissements des immobilisations ci-dessus sont résumés sur le tableau N° 2055.

Note n°7

ETAT DES PROVISIONS

Ces provisions sont résumées sur le tableau N° 2056 en annexe.

Nature des reprises de provisions	Utilisées	Non utilisées	Total
Provision pour litiges	96 507	351 960	448 467
Autres provisions pour risques et charges	39 644		39 644
Provisions pour dépréciation sur comptes clients	437 698		437 698
TOTAL DES REPRISES	573 849	351 960	925 809

(Ne pas reporter le montant des colonnes)

Désignation de l'entreprise : BAZALP

Néant ☐

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
						Consolidées à une évaluation patrimoniale en fin de l'exercice ou résultat d'une mise en équivalence	
						Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9 55 216
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	83 593	KE		KF 567 794
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI
	Constructions	Sur sol propre	L9		KJ		KL
		Dont Composants					
		Sur sol d'autrui	M1		KM		KO
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP		KQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3		KS	10 028	KT
	Installations générales, agencements, aménagements divers			KV	1 884	KW	KX
	Matériel de transport *			KY		KZ	LA
	Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	9 667	LC	LD
	Emballages récupérables et divers *			LE		LF	LG
	Immobilisations corporelles en cours			LH	1 378 358	LI	LJ
	Avances et acomptes			LK		LL	LM
	TOTAL III		LN	1 399 937	LO		LP
	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M	
Autres participations			8U	545 349	8V		8W
Autres titres immobilisés			IP		IR		IS
Prêts et autres immobilisations financières			IT	212 546	IU		IV
TOTAL IV			LQ	757 895	LR		LS
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			OG	2 241 425	OH		OI
							5 251 750

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultats d'une mise en équivalence		par mise en équivalence	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ	55 216	D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	98 742	IX
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF
		Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS		MG		MH		MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	10 028	ML
	Autres	Inst. gales, agencés, aménagements divers	IU		MM		MN	5 052 179	MO
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR
		Matériel de bureau et mobilier informatique	IW		MS		MT	50 052	MU
	Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ	1 378 358	NA		NB
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF
	TOTAL III		IY		NG	1 378 358	NH	5 112 259	NI
	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW
	Autres participations		IØ		ØX		ØY	545 349	ØZ
Autres titres immobilisés		II		2B		2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	238 006	2G	
TOTAL IV		I3		NJ		NK	783 355	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	1 378 358	ØL	6 049 573	ØM	

Désignation de l'entreprise: BAZALP										Néant ☐ *	
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés 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			CY		EL	9 593	EM		EN	9 593	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE		PF	5 050	PG		PH	5 050	
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions		PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	2 899	QA	1 003	QB		QC	3 902	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	221	QE	467 136	QF		QG	467 357	
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	3 951	QM	5 244	QN		QO	9 195	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU	7 071	QV	473 383	QW		QX	480 454	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	7 071	ØP	488 025	ØQ		ØR	495 096	
CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais d'établissement TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R6				
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S4				
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T2				
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U7				
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V5				
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W3				
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	X1				
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	XR				
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO				
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
Total général dérogatoire (NP + NQ + NR)	NW			NY			NZ				
CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *											
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice					
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9		Z8					
Primes de remboursement des obligations				SP		SR					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice N° 2032

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise		BAZALF		Néant ☐	
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice	
	1	2	3	4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconnaissance des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (I) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies II du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (I)	3Y	TP	TQ	TR
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (I)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F	5H	5I	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (I)	5V	5W	5X	5Y
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
	- corporelles	6E	6F	6G	6H
	sur : - titres mis en équivalence	02	03	04	05
	- titres de participation	9U	9V	9W	9X
	- autres immobilisations financières (I) *	06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (I) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UB	29 767	UF	505 724
	- financières	UG		UH	
	- exceptionnelles	UJ		UK	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5c du C.G.I.				10	

(1) à détailler sur feuille séparée selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Note n°10

FONDS COMMERCIAL

ELEMENTS	VALEUR BRUTE AU BILAN	AMORTISSEMENT
AUTRES ELEMENTS DU FONDS	83 593	
FRAIS D'ETABLISSEMENT	55 216	9 593
FRAIS D'ETABLISSEMENT CORPOREL	497 429	84 581
TOTAL	636 237	94 174

Conformément à l'acte de cession des actifs de ME, SER et GIE au profit de FLY en date du 31 mars 2015, la société FLY reprend les contrats de travail des salariés repris et supporte la charges des congés payés acquis à compter du 18 juin 2014.

Ces engagements doivent figurer au passif s'ils répondent à la définition d'une dette ou d'une provision par la contrepartie d'un fonds de commerce (bulletin CNCC N° 135, septembre 2004).

A ce titre, les congés payés et les RTT couvrant la période du 18/06/2014 au 30/11/2014 et relatifs à la reprise d'activité des magasins BAZALP sont assimilés à un fonds de commerce et évalués à 83 593 €.

Note n°12

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Les échéances des créances et dettes sont résumées sur le tableau N° 2057 en annexe.

Le poste « emprunts et dettes financières divers » comprend un compte courant BAZALP GROUP pour un montant de 1 953 712,97 €.

Désignation de l'entreprise : BAZALP		Néant ☐		
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		
		Montant brut 1	A 1 an ou plus 2	
		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL	UN	
	Prêts (1) (2)	UP	US	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations financières	UT	UV	
	Clients douteux ou litigieux	VA		
	Autres créances clients	UX		
	Créance représentative de titres (Prévision pour dépréciation prêts de fonds en garantie * antérieurement évaluée) UO	ZI		
	Personnel et comptes rattachés	UY		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ		
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	
		Divers	VP	
	Groupe et associés (2)	VC		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR		
	Charges constatées d'avance	VS		
	TOTAUX		VT	VU
	RENNVOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	
- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF		
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		
		Montant brut 1	A 1 an ou plus 2	
		A plus d'un an et 5 ans au plus 3		
		A plus de 5 ans 4		
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y		
Autres emprunts obligataires (1)		7Z		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG		
	à plus d'1 an à l'origine	VH		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		RA		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B		
Personnel et comptes rattachés		8C		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW		
	Obligations cautionnées	VX		
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J		
Groupe et associés (2)		VI		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie*		ZZ		
Produits constatés d'avance		8L		
TOTAUX		VY	VZ	
RENNVOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	VL	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Note n°17

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

	CHARGES	PRODUITS
Charges et produits d'exploitation	86 788	0
<i>dont achats</i>	<i>29 693</i>	
<i>dont locations et charges locatives</i>	<i>9 794</i>	
<i>dont frais de publicité</i>	<i>0</i>	
<i>dont autres charges</i>	<i>47 302</i>	
Charges et produits financiers	0	0
TOTAL	86 788	0

Note n°20

ECARTS DE CONVERSION

	ACTIF	PASSIF
Ecart de conversion fournisseurs		2 069
	0	2 069
TOTAL		

Note n°21 Actif**ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

ACTIF	PRODUITS A RECEVOIR
Capital souscrit non appelé	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	
Participations	
Créances rattachées à des participations	
Autres titres immobilisés	
Prêts	
Autres immobilisations financières	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 837 407
Capital souscrit et appelé non versé	
Valeurs mobilières de placement	
Charges à répartir	
Charges constatées d'avance	86 788
Ecart de conversion	
Disponibilités	
TOTAL	1 924 195

Note n°21 Passif**ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

PASSIF	CHARGES A PAYER
Emprunts obligataires convertibles	
Autres dettes obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	834
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 719
Dettes fiscales et sociales	3 939 036
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance	
Ecart de conversion	2 069
TOTAL	4 060 657

Note n°21**ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

POSTE DU BILAN	MONTANTS CONCERNANT LES ENTREPRISES (31/03/20)		MONTANT DETTES CREANCES REPRESENTÉES PAR EFFETS DE COMMERCE
	Liées	Participations	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	545 349		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	2 225 194		
Capital souscrit, appelé et non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	1 953 982		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Note n°22

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PAR SECTEURS D'ACTIVITES		PAR SECTEURS GEOGRAPHIQUES	
Marchandises	9 470 347	France	9 470 577
Prestation de services	230	Export	
TOTAL	9 470 577	TOTAL	9 470 577

Le montant des transferts de charges s'élève à 434 155,20 € et représente principalement le remboursement d'assurance du sinistre de Cannes pour 393 124,07€

Note n°24

VENTILATION DE L'EFFECTIF MOYEN

L'effectif moyen mensuel a été de 67 personnes.

Pour un effectif au 31 Mars 2020 de 69 personnes en activité, la répartition par emploi est la suivante :

- Cadres	5
- Employés et agents de maîtrise	64
- Ouvriers	0
- Apprentis	0

Note n°25

CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS
CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

	CHARGES FINANCIERES	PRODUITS FINANCIERS
TOTAL	61 100	0
DONT ENTREPRISES LIEES	5 564	0

Note n°26

RESULTAT EXCEPTIONNEL

	CHARGES EXCEPTIONNELLES	PRODUITS EXCEPTIONNELS
Pénalités - amendes		
Ecart financier magasin	9 095	710
VNC - Produits cessions immobilisations		10 000
Activité FLY	960 887	1 082 658
Autres	64 554	95 244
Dotation et reprise pour risques et charges		
Dotation et reprise aux dépréciations except.		
Dotation et reprise amort. dérogatoires		
TOTAL	1 034 536	1 188 612

Note n°27

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

VENTILATION	AVANT IMPOT	IMPOT CORRESPONDANT	APRES IMPOT
Résultat courant	-6 682	0	-6 682
Résultat exceptionnel	154 076		154 076
Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
Créances d'impôts à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			0
Résultat comptable	147 394	0	147 394

INTEGRATION FISCALE :

Notre société a opté pour l'intégration fiscale dans le groupe constitué par BAZALP GROUP:

Au terme de la convention d'intégration fiscale, la société mère BAZALP GROUP supporte personnellement et définitivement l'impôt sur les sociétés, la contribution sociale et la contribution exceptionnelle afférant aux bénéfices et aux plus-values réalisées.

La société BAZALP GROUP SAS reverse à BAZALP SAS les crédits d'impôts quelle que soit leur nature.

Note n°32

MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS
HORS CREDIT-BAIL

1- Engagements donnés :

	MONTANTS
Pensions, retraites	0

le montant des IFC au 31/03/2020 a été considéré comme non significatif compte tenu de la restructuration durant l'exercice et l'ancienneté des salariés inférieure à 1an.

Emprunts auprès des établissements de crédit :

Les prêts auprès des établissements de crédit souscrits par Bazalp dont le solde s'élève à 5 463 k€ au 31 mars 2020 font l'objet d'un nantissement sur les 5 fonds de commerces.

2- Engagements reçus :

La société Bazalp Group (associé unique de la société BAZALP) s'est portée caution au titre du passif public de Bazalp

Note n°34

SOCIETE CONSOLIDANTE

NE HOLDING SAS
80 ROUTE DE GUEBVILLER
88260 KINGERSHEIM

Note n°36

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

[illegible]