

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MULHOUSE - 6852 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 12/02/2024 - 1473 - 1988 B 00288 - 345 029 474 - BAZALP

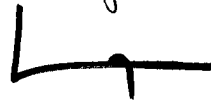
88 3 288
TRIBUNAL JUDICIAIRE DE MULHOUSE
LE JUGE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS
Date d'enregistrement au Greffe 12/02/24
N° DU DÉPÔT 2411473.

COMPTES ANNUELS

AU 31 MARS 2023

BAZALP SAS

90, RUE DE GUEBWILLER – 68260 KINGERSHEIM

bazalp
BAZALP SAS
90 route de Guebwiller
68260 KINGERSHEIM
Tél. : 03 89 62 36 36
RCS MULHOUSE 450 294 74
Copie conforme
à l'original


bazalp

Bilan Actif

BAZALP

Période du 01/04/22 au 31/03/23
Edition du 19/07/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/03/2023	Net (N-1) 31/03/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	55 216	42 723	12 494	23 537
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	15 149	15 149		
Fonds commercial	83 593		83 593	83 593
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	153 958	57 872	96 087	107 130
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	10 028	4 011	6 017	7 020
Autres immobilisations corporelles	5 312 169	2 215 346	3 096 823	3 612 919
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	5 322 198	2 219 358	3 102 840	3 619 939
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	216 376		216 376	239 172
TOTAL immobilisations financières :	761 725	545 243	216 483	239 278
ACTIF IMMOBILISÉ	6 237 881	2 822 472	3 415 409	3 966 347

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	2 665 355		2 665 355	2 583 772
TOTAL stocks et en-cours :	2 665 355		2 665 355	2 583 772
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	297 049	234 347	62 703	55 478
Autres créances	2 172 035	1 211 081	960 953	605 208
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 469 084	1 445 428	1 023 656	660 686
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 021 896		1 021 896	567 990
Charges constatées d'avance	404 040		404 040	414 528
TOTAL disponibilités et divers :	1 425 937		1 425 937	982 518
ACTIF CIRCULANT	6 560 375	1 445 428	5 114 948	4 226 976

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	12 798 257	4 267 900	8 530 357	8 193 323
----------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

Bilan Passif

BAZALP

Période du 01/04/22 au 31/03/23
Edition du 19/07/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2023	Net (N-1) 31/03/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 100 000	100 000	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	(11 681 236)	(12 242 084)
Résultat de l'exercice	94 836	560 848
TOTAL situation nette :	(2 074 670)	(2 169 506)
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	(2 074 670)	(2 169 506)

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques	129 644	70 812
Provisions pour charges	3 108	264
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	132 752	71 076

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 216 830	5 460 281
Emprunts et dettes financières divers	3 477 434	1 127 526
TOTAL dettes financières :	7 694 265	6 587 807
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 226 433	2 564 777
Dettes fiscales et sociales	524 019	1 071 918
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		11 616
Autres dettes	26 911	55 278
TOTAL dettes diverses :	2 777 363	3 703 589
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	647	357
DETTES	10 472 275	10 291 753

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	8 530 357	8 193 323
----------------------	------------------	------------------

Compte de Résultat (Première Partie)

BAZALP

Période du 01/04/22 au 31/03/23
Edition du 19/07/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/03/2023	Net (N-1) 31/03/2022
Ventes de marchandises	12 952 664		12 952 664	14 022 233
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 255		2 255	11 779
Chiffres d'affaires nets	12 954 919		12 954 919	14 034 013
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			10 000	18 594
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			38 954	29 050
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			13 003 873	14 081 657
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			6 999 266	7 852 872
Variation de stock de marchandises			(81 582)	(347 066)
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			2 883 752	3 012 061
TOTAL charges externes :			9 801 435	10 517 867
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			277 873	321 522
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 534 168	1 457 584
Charges sociales			375 726	352 963
TOTAL charges de personnel :			1 909 894	1 810 547
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			604 368	594 969
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			3 108	264
TOTAL dotations d'exploitation :			607 476	595 233
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			87 614	95 278
CHARGES D'EXPLOITATION			12 684 292	13 340 446
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			319 581	741 211

Compte de Résultat (Seconde Partie)

BAZALP

Période du 01/04/22 au 31/03/23
Edition du 19/07/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2023	Net (N-1) 31/03/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	319 581	741 211
Bénéfice attribué ou perte transférée	3 759	35
Perte supportée ou bénéfice transféré	5	669
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4 719	4 153
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	4 719	4 153
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	66 355	85 932
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	66 355	85 932
RÉSULTAT FINANCIER	(61 636)	(81 779)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	261 699	658 798
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	340 384	550 535
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	340 384	550 535
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	507 247	648 485
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	507 247	648 485
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(166 863)	(97 950)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	13 352 735	14 636 381
TOTAL DES CHARGES	13 257 899	14 075 532
BÉNÉFICE OU PERTE	94 836	560 848

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS
AU 31 MARS 2023

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 31.03.2023 dont le total est de 8 530 356,73 € et au compte de résultat dégageant un résultat de 94 836,06 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01.04.2022 au 31.03.2023

Des moratoires successifs qui ont été accordés par la CCSF depuis septembre 2018 pour le paiement des dettes fiscales et sociales on été entièrement soldés en Avril 2022.

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

II. PERSPECTIVES ET EVENEMENTS POSTERIEURS

Aucun événement postérieur significatif n'est à signaler. Le chiffre d'affaires et les résultats de l'exercice clos le 31 mars 2024 sont conformes au budget à la date d'arrêté des comptes

III. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Note N° 1

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/03/23 ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce, du Règlement ANC N° 2020-05 du 24 juillet 2020 modifiant le règlement ANC N° 2014-03 relatif au plan comptable général

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.

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 2 665 354,85 €.

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	-2 169 506
Résultat de l'exercice	94 836
Dotations et reprises aux amortissements dérogatoires de l'exercice.	0
Capitaux propres Bilan N	-2 074 670

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	71 077		71 077
Autres provisions pour risques et charges	264		264
Provisions pour dépréciation sur comptes clients			0
TOTAL DES REPRISES	71 341	0	71 341

(Ne pas reporter le montant des centimes)

© Sage

Désignation de l'entreprise : BAZALP										Néant ☐ *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		Consecutives à une reévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
								2		3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ	55 216	D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	98 742	KE		KF		
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		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	5 164 275	KW		KX	75 255		
		Matériel de transport *				KY	21 617	KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	50 052	LC		LD	971		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	5 245 972	LO		LP	76 226	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
		Autres participations						8U	545 349	8V		8W	
Autres titres immobilisés						1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières						1T	239 172	1U		1V	1 510		
TOTAL IV						LQ	784 521	LR		LS	1 510		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	6 186 451	ØH		ØJ	77 736		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Reévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence		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 résultant d'une mise en équivalence							
				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, agencés 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, agencés, aménagements divers			IU	MM		MN	5 239 529	MO			
		Matériel de transport			IV	MP		MQ	21 617	MR			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW	MS		MT	51 023	MU			
		Emballages récupérables et divers *			IX	MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours				MY	MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes				NC	ND		NE		NF			
	TOTAL III				IY	NG		NH	5 322 198	NI			
	FINANCIERES	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	24 305	2F	216 376	2G				
TOTAL IV				I3	NJ	24 306	NK	761 725	2H				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4	ØK	24 306	ØL	6 237 881	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 affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice				
Frais d'établissement et de développement		CY	31 679	EL	11 043	EM		EN	42 723			
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ				
Autres immobilisations incorporelles		PE	15 149	PF		PG		PH	15 149			
TOTAL I		RK	46 828	RM	11 043	RN		RO	57 872			
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	3 008	QA	1 003	QB		QC	4 011			
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	1 591 340	QE	578 458	QF		QG	2 169 797			
	Matériel de transport	QH	9 592	QI	5 404	QJ		QK	14 997			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	22 092	QM	8 460	QN		QO	30 553			
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT				
TOTAL II		QU	1 626 033	QV	593 325	QW		QX	2 219 358			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	1 672 861	ØP	604 368	ØQ		ØR	2 277 229			
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	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6					
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV					
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1					
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD					
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8					
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6				
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4				
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	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	U6	U7				
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5				
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3				
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1				
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8					
Frais d'acquisition de titres de participations	NL				NM				NO			
TOTAL III	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV					
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV					
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW	Total général non venant (NS + NT + NU)			NY	Total général non venant (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

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	TI	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	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	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	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
	- titres de participation	9U	9V	9W	9X
	- autres immobilisations financières (I)*	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	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	UE	UF	UH	
	- financières	UG	UH	UK	
	- 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 39-1-5c du C.G.I.					10

(1) 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.

Note n°10

FONDS COMMERCIAL

ELEMENTS	VALEUR BRUTE AU BILAN	AMORTISSEMENT
AUTRES ELEMENTS DU FONDS	83 593	
FRAIS D'ETABLISSEMENT	55 216	42 723
FRAIS D'ETABLISSEMENT CORPOREL	497 429	383 038
TOTAL	636 237	425 761

Note n°11

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

ELEMENTS	VALEUR BRUTE AU BILAN	TAUX D'AMORTISSEMENT
Frais d'établissement	55 216	20,00%
Logiciels informatiques	15 149	33,33%
TOTAL	70 365	

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 3 477 421,75 €.

Désignation de l'entreprise : BASALF		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	
	Prêts (1) (2)	UP	UR	
	Autres immobilisations financières	UT	UV	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	285 216	
	Autres créances clients	UX	11 833	
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	ZI		
	Personnel et comptes rattachés	UY	982	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ		
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	38 731
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	2 673
		Divers	VP	
	Groupe et associés (2)	VC	1 225 843	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	903 805	
	Charges constatées d'avance	VS	404 040	
	TOTAUX		VT	3 089 500
RENOIS	(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 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	4 216 830	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	2 226 433	
Personnel et comptes rattachés		8C	146 749	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	202 776	
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	73 960	
	Obligations cautionnées	VX		
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	100 534	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J		
Groupe et associés (2)		VI	3 477 435	
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	26 911	
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*		Z2		
Produits constatés d'avance		8L	647	
TOTAUX		VY	10 472 275	
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	1 243 479	
		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	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	404 040	647
<i>dont achats</i>	<i>76 788</i>	<i>647</i>
<i>dont locations et charges locatives</i>	<i>263 064</i>	
<i>dont frais de publicité</i>	<i>1 675</i>	
<i>dont autres charges</i>	<i>62 513</i>	
Charges et produits financiers	0	0
TOTAL	404 040	647

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	567 242
Capital souscrit et appelé non versé	
Valeurs mobilières de placement	
Charges à répartir	
Charges constatées d'avance	404 040
Ecart de conversion	
Disponibilités	
TOTAL	971 282

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	803
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 596
Dettes fiscales et sociales	97 661
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance	647
Ecart de conversion	
TOTAL	174 706

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

POSTE DU BILAN	MONTANTS CONCERNANT LES ENTREPRISES (31/03/23)		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	45 349		
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	1 225 843		
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	3 477 435		
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	12 952 664	France	12 954 919
Prestation de services	2 255	Export	
TOTAL	12 954 919	TOTAL	12 954 919

Note n°24

VENTILATION DE L'EFFECTIF MOYEN

L'effectif moyen équivalent temps plein mensuel a été de 59 personnes.

Pour un effectif au 31 Mars 2023 de 62 personnes en activité, la répartition par emploi est la suivante :

- Cadres	6
- Employés et agents de maîtrise	54
- Ouvriers	0
- Apprentis	2

Note n°25

CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS
CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

	CHARGES FINANCIERES	PRODUITS FINANCIERS
TOTAL	66 355	4 718
DONT ENTREPRISES LIEES	0	0

Note n°26**RESULTAT EXCEPTIONNEL**

	CHARGES EXCEPTIONNELLES	PRODUITS EXCEPTIONNELS
Pénalités - amendes	155	
Ecart financier magasin	25	8
VNC - Produits cessions immobilisations		
Activité FLY	414 864	292 153
Autres	92 048	48 223
Assurance		
Dotation et reprise pour risques et charges		
Dotation et reprise aux dépréciations except.		
Dotation et reprise amort. dérogatoires		
TOTAL	507 092	340 384

Les produits exceptionnels "Autres" concernent principalement :

- 37 K€ d'annulation des cartes cadeau et avoirs périmés

Les charges exceptionnelles "Autres" concernent principalement :

- 91 K€ de rattrapages des charges d'électricité et locatives des années précédentes

Les charges exceptionnelles "Activité Fly" concernent principalement des litiges prud'homaux avec d'anciens salariés Fly

Note n°27

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

VENTILATION	AVANT IMPOT	IMPOT CORRESPONDANT	APRES IMPOT
Résultat courant	261 699	0	261 699
Résultat exceptionnel	-166 863		-166 863
Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
Créances d'impôts à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			0
Résultat comptable	94 836	0	94 836

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°29

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	MONTANT GARANTI PAR DES SURETES REELLES	NATURE DE LA SURETE CONSENTIE
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit	4 216 830	
Prêt PGE	1 221 878	Garanti Etat
Prêt Bancaire	2 994 149	Cautiion Groupe CARGO
Concours bancaires courants	803	
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL	4 216 830	

Seuls les montants résiduels de chaque dette garantie sont indiqués

Note n°32

MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS
HORS CREDIT-BAIL

1- Engagements donnés :

	MONTANTS
Pensions, retraites	24 428

le montant des IFC au 31/03/2023 ont été évaluées à 24 428 €

Hypothèse retenue :

Nom de la convention collective : Commerces de détail non alimentaires

Catégorie Cadre :

Turn over 0%

Catégorie Non cadre :

Entre 18 et 39 ans Turn over : 21,50 %

Plus de 40 ans Turn Over : 21,50 %

Note n°35

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

[illegible]

mazars

1 rue des Arquebusiers
67000 STRASBOURG
France
Tél : +33 (0)3 88 15 45 50
Fax : +33 (0)3 88 37 00 39
www.mazars.fr

BAZALP

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2023

BAZALP

Société par actions simplifiée
RCS Mulhouse 345 029 474

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2023

A l'associé unique de la société BAZALP,

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 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} avril 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Votre société déprécie les créances selon les modalités décrites dans la note n° 1-C « *Créances* » du chapitre III « *Règles et méthodes comptables* » et la note n° 7 « *Etats des provisions* » de l'annexe.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par votre société, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondages l'application de cette approche.

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 à l'associé unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce 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.

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. 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.

Le commissaire aux comptes,

Mazars

Strasbourg, le 28 novembre 2023



Valentin WITTMANN



DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 3 JANVIER 2024

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023**



Siège social, 90 rue de Guebwiller 68260 Kingersheim

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



**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023**

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le résultat l'exercice s'élevant à un montant de 94 836.06 euros de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	94 836.06 €
Report à Nouveau antérieur	-11 681 235.72 €
Autres Réserves	9 401 729.64 €
Résultat distribuable	-2 184 670.02 €
En totalité au compte "Report à Nouveau"	-2 184 670.02 €

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)
2021/2022		Néant	Néant
2020/2021		Néant	Néant
2019/2020		Néant	Néant

Cette décision a été adoptée par l'associé unique le 3 Janvier 2024

**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