

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00776

Numéro SIREN : 494 020 548

Nom ou dénomination : BAUMERT

Ce dépôt a été enregistré le 10/08/2022 sous le numéro de dépôt 13966

BAUMERT
Société par actions simplifiée au capital de 6.609.100 Euros
Siège social : 50 rue Principale – 67150 SCHAEFFERSHEIM
494 020 548 RCS STRASBOURG
(la « **Société** »)

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2022
APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

EXTRAIT

L'an deux-mille-vingt-deux et le trente juin à 9 heures,

La société Nucléaction SAS, Associé unique de la Société Baumert, société par action simplifiée au capital de 6.609.100 Euros divisé en 6.609.100 actions ordinaires de 1 Euro, immatriculée au RCS de Strasbourg sous le numéro 494 020 548, a adopté au siège social de la Société, sur convocation faite par le Président, dans les formes et conditions des statuts, les décisions portant sur les points suivants :

Ordre du jour à caractère ordinaire :

- [...]
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- Affectation du résultat,
- Conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce,
- Pouvoirs à conférer.
- [...]

PREMIERE DECISION (ORDINAIRE): APPROBATION DES COMPTES

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, lesdits comptes, établis et arrêtés par le Président, se soldant par un report à nouveau de -52,97 Euros et un résultat net comptable en perte de -6.414.438 Euros, approuve l'inventaire, les comptes ainsi que les opérations traduites par eux ou résumées dans le rapport de gestion.

Il approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices assujettis à l'impôt sur les sociétés s'élevant à 23.173 Euros qui compte tenu du résultat en perte, ont réduit le déficit reportable à due concurrence.

L'Associé unique donne en conséquence aux Présidents successifs quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice approuvé.

Cette décision est adoptée par l'Associé unique.

DEUXIEME DECISION (ORDINAIRE) : AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Président, l'Associé unique décide l'affectation suivante de la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021:

Origine

- Résultat de l'exercice : (perte) -6.414.438 €

Affectation

- Report à nouveau - 6.414.438 €

Ainsi porté de -52,97€ à - 6.414.490,97 €

Totaux	- 6.414.438 €	- 6.414.438
---------------	---------------	-------------

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'il n'a pas été procédé à des distributions de dividendes au titre des trois précédents exercices.

Cette décision est adoptée par l'Associé unique.

[...]

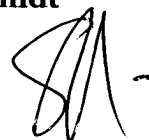
CINQUIEME DECISION : POUVOIRS A CONFERER

L'Associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait de procès-verbal des présentes décisions pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

Cette décision est adoptée par l'Associé unique.

Pour extrait certifié conforme

Rémy Schmidt
Président





BAUMERT

Siège social : 50 RUE PRINCIPALE – 67150 SCHAEFFERSHEIM
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 6 609 100 euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

**RSM Paris**

26, rue Cambacères

75 008 Paris

France

Tel. : +33 (0) 1 47 63 67 00

Fax : +33 (0) 1 47 63 69 00

BAUMERT

Siège social : 50 RUE PRINCIPALE – 67150 SCHAEFFERSHEIM

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 6 609 100 euros

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2021

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 BAUMERT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

Frais de recherche et développement

La note "Immobilisations incorporelles" de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des frais de développement.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons examiné les modalités de l'inscription à l'actif des frais de développement ainsi que celles retenues pour leur amortissement et pour la vérification de la valeur actuelle et nous nous sommes assurés que la note de l'annexe fournit une information appropriée.

Reconnaissance du revenu à l'avancement sur les contrats à long-terme

La note "Opérations à long terme" de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des contrats à long terme. Votre société constate les résultats, sur les opérations à long terme, à l'avancement des coûts. Ces résultats sont dépendants des estimations à terminaison.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté notamment à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent les évaluations des résultats à terminaison de ces contrats, à revoir les calculs effectués par la société et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction générale.

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 ;

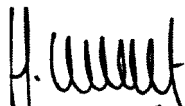
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de 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.

Fait à Paris, le 15 juin 2022

Le commissaire aux comptes

RSM Paris

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'H. Kermorgant'.

Hélène KERMORGANT
Associée

BILAN - ACTIF

100064 - BAUMERT SASU

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs au 31/12/21		% de l'actif	Valeurs au 31/12/20		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles			23,00			20,13
Frais d'établissement						
Frais de développement	6 744 530,12	3 091 416,85		3 653 113,27	2 116 489,98	
Concessions, brevets et droits similaires	106 565,51	33 365,46		73 200,05	88 720,00	
Fonds commercial (1)	2 991 027,42			2 991 027,42	2 991 027,42	
Autres immobilisations incorporelles	892 549,62	1 360 642,00		-468 092,38	65 968,88	
Immobilisations incorporelles en cours	100 794,00			100 794,00	916 152,75	
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles			6,20			3,20
Terrains						
Constructions	82 827,24	12 248,98		70 578,26	78 660,98	
Installations tech., matériel & outillages	1 105 277,01	985 619,78		119 657,23	132 972,91	
Autres immobilisations corporelles	2 812 178,24	1 323 080,60		1 489 097,64	459 921,77	
Immobilisations corporelles en cours					276 252,00	
Avances et acomptes	32 727,00			32 727,00	35 052,79	
Immobilisations financières (2)			0,42			0,40
Participations	21 012,00	20 013,00		999,00	999,00	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	255 087,49	140 000,00		115 087,49	121 396,13	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	15 144 575,65	6 966 386,6	8 178 188,98	29,62	7 283 614,61	23,73
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			7,49			8,16
Matières premières et autres appro	2 370 641,03	301 335,00		2 069 306,03	2 504 579,70	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	141 109,47			141 109,47	148 368,00	0,48
Créances			53,52			60,05
Clients (3)	5 513 588,72			5 513 588,72	3 827 853,99	
Clients douteux, litigieux (3)	448 433,97	284 708,37		163 725,60	41 956,00	
Clients factures à établir (3)	6 590 283,98			6 590 283,98	9 798 666,60	
Autres créances (3)	2 510 583,46			2 510 583,46	4 764 075,67	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 010 633,72			2 010 633,72	2 060 980,19	6,71
Charges constatées d'avance (3)	436 060,51			436 060,51	265 560,02	0,87
TOTAL ACTIF CIRCULANT	20 021 334,86	586 043,37	19 435 291,49	70,38	23 412 040,17	76,27
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecart de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	35 165 910,51	7 552 430,0	27 613 480,47	100	30 695 654,78	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

100064 - BAUMERT SASU

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 0)	6 609 100,00	23,93	8 367 500,00	27,26
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		1,45		8,62
Réserve légale	400 000,00		400 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées			2 246 848,27	
Autres réserves				
Report à nouveau	-52,97		-107 821,58	-0,35
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-6 414 438,00	-23,23	-6 102 979,66	-19,88
SITUATION NETTE	594 609,03	2,15	4 803 547,03	15,65
Subventions d'investissement	1 237,67		3 607,67	0,01
Provisions réglementées				

TOTAL CAPITAUX PROPRES

595 846,70 2,16 4 807 154,70 15,66

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées	39 000,00		75 481,85	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	39 000,00	0,14	75 481,85	0,25

PROVISIONS

Provisions pour risques	2 093 444,86		996 528,00	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	2 093 444,86	7,58	996 528,00	3,25

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 578 712,47	31,07	9 504 213,81	30,96
Emprunts et dettes financières diverses (3)	8 851,72	0,03	903 939,20	2,94
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	4 033 725,34	14,61	5 644 517,83	18,39
Fournisseurs, factures non parvenues	949 321,47	3,44	1 006 498,52	3,28
Dettes fiscales et sociales	4 868 698,06	17,63	4 309 928,06	14,04
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	1 708 670,85	6,19	665 074,81	2,17
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	4 737 209,00	17,16	2 782 318,00	9,06

TOTAL DETTES

24 885 188,91 90,12 24 816 490,23 80,85

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

27 613 480,47 100 30 695 654,78 100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

24 885 188,91

2 366 258,15

1 452 609,11

23 363 881,12

1 701 527,03

COMPTE DE RÉSULTAT

100064 - BAUMERT SASU

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	21 898 547,41	100,00	22 149 524,79	100,00	-250 977,38	-1,13
dont à l'exportation : 8 300 276,95		37,90		28,64		
Montant net du chiffre d'affaires	21 898 547,41	100,00	22 149 524,79	100,00	-250 977,38	-1,13
Production stockée						
Production immobilisée	1 170 027,00	5,34	935 604,55	4,22	234 422,45	25,06
Subventions d'exploitation	19 208,37	0,09	4 922,62	0,02	14 285,75	290,21
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	693 137,54	3,17	267 916,43	1,21	425 221,11	158,71
Autres produits	35 311,61	0,16	401,13		34 910,48	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	23 816 231,93	108,76	23 358 369,52	105,46	457 862,41	1,96
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	5 959 374,16	27,21	5 192 137,39	23,44	767 236,77	14,78
Variation de stocks	349 986,97	1,60	-565 984,00	-2,56	915 970,97	161,84
Autres achats et charges externes	11 277 322,25	51,50	12 993 599,70	58,66	-1 716 277,45	-13,21
Impôts, taxes et versements assimilés	301 531,09	1,38	347 922,96	1,57	-46 391,87	-13,33
Salaires et traitements	7 674 000,83	35,04	6 742 057,15	30,44	931 943,68	13,82
Charges sociales	3 404 979,97	15,55	2 768 918,32	12,50	636 061,65	22,97
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	670 226,58	3,06	772 978,76	3,49	-102 752,18	-13,29
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	177 950,71	0,81	51 079,80	0,23	126 870,91	248,38
Dotations aux provisions	1 533 444,86	7,00	266 228,00	1,20	1 267 216,86	475,99
Autres charges	218 748,27	1,00	40 293,52	0,18	178 454,75	442,89
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	31 567 565,69	144,15	28 609 231,60	129,16	2 958 334,09	10,34
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-7 751 333,76	-35,40	-5 250 862,08	-23,71	-2 500 471,68	-47,62
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	892 846,31	4,08	845 358,00	3,82	47 488,31	5,62
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

180 000,00

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

189 860,00

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

100064 - BAUMERT SASU

	Du 01/01/2021 au 31/12/2021					
	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)			24 213,00	0,11	-24 213,00	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 209,19	0,01	3 066,42	0,01	-857,23	-27,96
Reprises sur prov., dépréciations, transferts			1 082,53		-1 082,53	-100,00
Différences positives de change	59 385,38	0,27	12 022,13	0,05	47 363,25	393,97
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	61 594,57	0,28	40 384,08	0,18	21 210,49	52,52
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	82 204,15	0,38	122 468,33	0,55	-40 264,18	-32,88
Différences négatives de change	43 507,16	0,20	146 523,57	0,66	-103 016,41	-70,31
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	125 711,31	0,57	268 991,90	1,21	-143 280,59	-53,27
RÉSULTAT FINANCIER	-64 116,74	-0,29	-228 607,82	-1,03	164 491,08	71,95
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-6 922 604,19	-31,61	-4 634 111,90	-20,92	-2 288 492,29	-49,38
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	315 385,12	1,44	5 716,31	0,03	309 668,81	
Sur opérations en capital	105 402,27	0,48	32 170,00	0,15	73 232,27	227,64
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	831 179,29	3,80	1 391 105,64	6,28	-559 926,35	-40,25
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 251 966,68	5,72	1 428 991,95	6,45	-177 025,27	-12,39
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	231 159,52	1,06	1 451 265,68	6,55	-1 220 106,16	-84,07
Sur opérations en capital	751 413,97	3,43	9 441,74	0,04	741 972,23	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			1 598 825,29	7,22	-1 598 825,29	-100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	982 573,49	4,49	3 059 532,71	13,81	-2 076 959,22	-67,88
RESULTAT EXCEPTIONNEL	269 393,19	1,23	-1 630 540,76	-7,36	1 899 933,95	116,52
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-238 773,00	-1,09	-161 673,00	-0,73	-77 100,00	-47,69
TOTAL DES PRODUITS	26 022 639,49	118,83	25 673 103,55	115,91	349 535,94	1,36
TOTAL DES CHARGES	32 437 077,49	148,12	31 776 083,21	143,46	660 994,28	2,08
Bénéfice ou Perte	-6 414 438,00	-29,29	-6 102 979,66	-27,55	-311 458,34	-5,10

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

3 066,00
82 552,00

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS	O O O N O O		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ETAT DES STOCKS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	O		
TRANSFERTS DE CHARGES		NS	
COMMENTAIRE	O		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 27 613 480,47 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -6 414 438,00 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Dans le cadre de la pandémie liée au virus Covid-19 l'entreprise a pris toutes les mesures afin de protéger ses salariés :

- Mise en place du télétravail pour les postes susceptibles d'en bénéficier,
- Mise en place des mesures de distanciation sociale pour le personnel présent dans l'entreprise ou sur les chantiers.

Dans ce contexte de pandémie, la société a bénéficié d'un échelonnement des cotisations URSSAF jusqu'en février 2023. La société a également pris contact avec la Caisse de Retraite afin de pouvoir échelonner le règlement de sa dette.

Concernant les frais de recherche et développement :

- des frais de recherche et développement ont fait l'objet d'une reprise de dépréciation pour 831 179 €.
- des frais de recherche et développement ont été mis au rebut pour 751 414 €.

Restructuration de la dette :

La société a procédé au remboursement anticipé de l'emprunt LCL (1 174 478 € au 31/12/2020) ainsi qu'aux remboursements anticipés des deux emprunts auprès du Groupe Gorgé pour un montant total de 400 000 €). Les avenants des trois emprunts PGE prévoient un remboursement sur 60 mois.

Composition du capital social :

Le 22 décembre 2021 la société a procédé à une augmentation de capital par la création de 2 205 500 actions nouvelles de 1 € chacune, soit 2 205 500 €, par compensation avec la créance certaine, liquide et exigible de l'associée unique, la SAS NUCLEACTION.

A la même date, le capital social de la société BAUMERT a fait l'objet d'une réduction pour un montant de 3 963 900 € par l'annulation de 3 963 900 actions et imputation des pertes antérieures

Au 31 décembre 2021, le capital social de la société s'élève à 6 609 100 euros (soit 6 609 100 actions de 1 € chacune).

L'entreprise a pris l'initiative d'engager une procédure de conciliation, procédure amiable de prévention des difficultés de l'entreprise. La procédure inclue notamment la négociation de prix et d'avenants auprès de plusieurs clients.

Evènements postérieurs à la clôture :

Le télé-travail (pour les postes adaptables) et l'application des mesures d'hygiène et de distanciation sociale permettent de poursuivre l'activité de l'entreprise.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

La hausse généralisée des prix des matières premières impacte les chantiers en cours. Il est trop tôt pour en déterminer les conséquences sur la rentabilité de l'activité.

Dans le contexte du conflit Russie / Ukraine, l'entreprise ne connaît pas encore de problème d'approvisionnement mais la situation pourrait se dégrader au cours de l'exercice.

Comme en 2020 et 2021, en fonction des difficultés d'approvisionnement, BAUMERT pourrait anticiper ses commandes ce qui pourrait engendrer une variation des stocks.

BAUMERT n'a pas identifié de risque particulier sur ses créances et FAE, compte tenu de la nature de ses clients et du secteur d'intervention. Par contre, des retards de facturation peuvent être constatés compte tenu de l'avancement des chantiers et des modalités de facturation prévues dans les contrats.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Information concernant la structure :

Au 1er janvier 2010, la société est entrée dans le périmètre d'intégration fiscale formé par la société mère GROUPE GORGE SA, immatriculée au RCS de Paris sous le numéro 348 541 186.

L'impôt sur les sociétés est comptabilisé en charge par chaque filiale.

Il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale.

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

L'activation des dépenses par projet est réalisée dès lors que l'ensemble des critères suivants sont vérifiés :

- faisabilité technique et visibilité sur les coûts nécessaires à la finalisation ;
- capacité de la société à achever et à utiliser l'actif ;
- rentabilité prévisionnelle garantissant des avantages économiques futurs probables.

Les coûts ainsi capitalisés intègrent les coûts externes et internes enregistrés sur chacun des projets :

- les coûts externes correspondent aux engagements pris envers des fournisseurs ou prestataires extérieurs ;
- les coûts internes sont valorisés sur la base des temps imputés par projet.

Les frais de développement immobilisés sont amortis sur la durée prévisionnelle d'utilisation des actifs (durée allant de 3 à 15 ans).

La valeur nette comptable des projets de recherche et développement activés font l'objet d'un test de perte de valeur à chaque arrêté.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 ans
- Matériels et outillages	2 à 5 ans
- Frais de développement	3 à 15 ans
- Licences et logiciels informat	1 à 3 ans
- Matériels de transport	3 ans
- Mobiliers de bureau	3 à 10 ans
- Matériels de bureau et inf.	3 à 4 ans
- Installations diverses	3 à 5 ans

Immobilisations financières

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Dans le cadre de la mise en place d'un emprunt obligataire en 2012, la société BAUMERT avait versé 140 000 euros au fonds de garantie mutualiste GIAC et a acquis 1 050 actions GIAC.

L'emprunt obligataire a fait l'objet d'un remboursement anticipé en 2019.

Le 07.10.2020, le fonds GIAC a fait l'objet d'une dissolution anticipée. Les titres GIAC ainsi que le fonds de garantie ont été dépréciés à 100 % au 31.12.2020.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

La provision sur stock matière est calculée selon la vitesse de rotation des références en stock :

- Pas de variation des produits depuis plus de 6 mois : provision 50 %
- Pas de variation des produits depuis plus de 12 mois : provision 100 %
- Cependant, certains stocks particuliers dont la rotation est faible, ne sont pas provisionnés car leur écoulement est garanti sur une durée plus longue.

En-cours de production

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

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 comptable.

Les provisions pour dépréciation des créances clients sont estimées individuellement en fonction du risque de non recouvrement de chaque créance. Le pourcentage de dépréciation est fonction du niveau de risque.

Une provision pour dépréciation des créances clients est également comptabilisée pour les créances échues et non réglées. La dépréciation est ainsi calculée :

- Créances échues depuis plus de 6 mois et moins de 12 mois : 50 %
- Créances échues depuis plus de 12 mois : 100 %.

Opérations à long terme

La méthode retenue est la prise en compte du chiffre d'affaires et du résultat au fur et à mesure de l'avancement. Le taux d'avancement retenu résulte du rapport entre le coût de production à la clôture de l'exercice et le coût total prévisionnel de l'affaire.

Les évaluations de chiffre d'affaires à l'avancement sont établies dans le respect du principe de prudence. Lorsqu'une perte à terminaison est prévisible, une provision est constituée.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

La société a opté pour la méthode préférentielle relative à l'activation des frais de recherche et développement.

Les frais de recherche et de développement sont amortis sur des durées allant de 5 à 15 ans.

Les immobilisations en cours concernant les frais de recherche et de développement s'élèvent à 100 794.00 €.

Désignation	VALEUR BRUTE	VALEUR NETTE	DURÉE	Taux d'amortissement
Frais dévelopt Portes	217 678,12			
Frais de recherche et dévelop. (amort. sur 5 à 15 ans)	6 526 852,00			
TOTAL DES FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	6 744 530,12			

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial SCM VERBOOM résulte de la transmission universelle de la SAS SCM VERBOOM à la SAS BAUMERT. La transmission universelle du patrimoine réalisée en septembre 2010 a généré un mali technique.

Ce mali technique a été comptabilisé en immobilisation incorporelle pour 2 572 026.42 €.

En décembre 2012, la SAS BAUMERT a acquis le fonds de commerce de la SAS NTC NUCLEACTION pour 100 000 €.

En décembre 2020, la société BAUMERT SUD a fusionné avec la société BAUMERT. Le fonds de commerce est comptabilisé à la valeur comptable soit 1 €.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
Fonds commercial				19 000,00
Fonds commercial Pro Orga				300 000,00
Fonds commercial SCM VERBOOM suite TUP				2 572 026,42
Fonds comm. NTC NUCLEACTION				100 000,00
Fonds commercial BAUMERT SUD suite FUSION				1,00
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				2 991 027,42

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I	7 067 714,92		1 220 937,74
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	4 964 030,00		520 342,26
CORPORELLES	Terrains		82 827,24		
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Instal.géné., agencés & aménagés const.				
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		1 081 187,38		66 086,61
	Autres immos corporelles				
	Instal. gén., agencés & aménagés divers				
CORPORELLES	Matériel de transport		39 844,24		
	Matériel de bureau & info., mobilier		1 755 327,62		1 184 894,09
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		276 252,00		764 447,00
FINANCIERES	Avances et acomptes		35 052,79		32 727,00
		TOTAL III	3 270 491,27		2 048 154,70
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		21 012,00		
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		261 396,13		823,36
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			15 584 644,32		3 790 258,06

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I		1 544 122,54	6 744 530,12	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II	1 220 937,75	172 497,96	4 090 936,55	
CORPORELLES	Terrains				82 827,24	
	Constructions					
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Ins. gal. agen. amé. cons					
	Inst.tech., mat. outillage indus.			41 996,98	1 105 277,01	
	Autres immos corporelles					
	Ins. gal. agen. amé. div.					
CORPORELLES	Matériel de transport			1 302,50	38 541,74	
	Mat.bureau, info., mob.			166 585,21	2 773 636,50	
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours		1 040 699,00			
FINANCIERES	Avances et acomptes			35 052,79	32 727,00	
		TOTAL III	1 040 699,00	244 937,48	4 033 009,49	
	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				21 012,00	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			7 132,00	255 087,49	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 261 636,75	1 968 689,98	15 144 575,65	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement		3 512 412,65	377 601,03	798 596,83	3 091 416,85
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL		3 512 412,65	377 601,03	798 596,83	3 091 416,85
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	4 166,26	8 082,72		12 248,98
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		948 214,47	72 415,01	35 009,70	985 619,78
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport	39 844,24		1 302,50	38 541,74
	Mat. bureau et informatique, mob.	1 295 405,85	155 492,17	166 359,16	1 284 538,86
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		2 287 630,82	235 989,90	202 671,36	2 320 949,36
TOTAL GENERAL		5 800 043,47	613 590,93	1 001 268,19	5 412 366,21

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Constr.	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Immo. corpor.	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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							
Primes de remboursement des obligations							

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Les immobilisations incorporelles ont été dépréciées pour un montant global de 607 633 €.

En 2020 les titres GIAC ont été dépréciés pour 20 013 €. Le fonds de garantie GIAC a été déprécié pour 140 000 €.

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	1 438 812,29		831 179,29	607 633,00
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Autres immob. corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations	20 013,00			20 013,00
Autres	140 000,00			140 000,00
TOTAL	1 598 825,29		831 179,29	767 646,00
Stocks	216 048,30	85 286,70		301 335,00
Créances	378 301,16	92 664,01	186 256,80	284 708,37
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL	2 193 174,75	177 950,71	1 017 436,09	1 353 689,37

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges concernent des provisions pour litiges sociaux à hauteur de 313 444.86 € et pour des autres litiges avec des tiers pour 370 000.00 €. Les provisions pour pertes à terminaison s'élèvent à 1 410 000.00 €.

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DES PROVISIONS

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
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires					
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
	Pour prêts d'installation					
	Autres provisions réglementées					
TOTAL I						
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges		813 241,00	123 444,86	253 241,00	683 444,86
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme		183 287,00	1 410 000,00	183 287,00	1 410 000,00
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires					
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL II			996 528,00	1 533 444,86	436 528,00	2 093 444,86
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles	1 438 812,29		831 179,29	607 633,00
		- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation	20 013,00			20 013,00
		- autres immobs financières	140 000,00			140 000,00
	Sur stocks et en cours		216 048,30	85 286,70		301 335,00
	Sur comptes clients		378 301,16	92 664,01	186 256,80	284 708,37
	Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III			2 193 174,75	177 950,71	1 017 436,09	1 353 689,37
TOTAL GENERAL (I + II + III)			3 189 702,75	1 711 395,57	1 453 964,09	3 447 134,23
Dont provisions pour pertes à terminaison			183 287,00	1 410 000,00	183 287,00	1 410 000,00
Dont dotations & reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles	1 711 395,57	622 784,80 831 179,29		
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée						

CRÉDIT-BAIL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Cumuls exerc. antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	125 056,00	73 496,69	13 603,60	37 955,71
Autres immobs corporelles	28 959,59		3 636,04	25 323,55
Immobilisations en cours				
TOTAL	154 015,59	73 496,69	17 239,64	63 279,26

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	46 425,31	26 545,20	72 970,51
Autres immobs. corporelles		3 949,84	3 949,84
Immobilisations en cours			
TOTAL	46 425,31	30 495,04	76 920,35

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	26 545,20	33 383,70		59 928,90		1 250,56		1 250,56
Autres immobs corpor.	5 924,76	20 242,93		26 167,69		8 330,09		8 330,09
Immob. en cours								
TOTAL	32 469,96	53 626,63		86 096,59		9 580,65		9 580,65

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

La participation GIAC a été dépréciée à 100 % en 2020, soit 20 013.00 €.

Suite à la fusion BAUMERT SUD / BAUMERT en 2020, la société BAUMERT SUD détient 999 parts de la SCI MEYSSE.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
MEYSSE - 30 Rue de Gramont 75002 PARIS - 820100030	1 000,00	47 121,27	99,00	14 070,43
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du ca détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1) A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3) 1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) MEYSSE - 30 Rue de Gramont 75002 PARIS - 820100030 2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises au §A : a. Filiales françaises b. Filiales étrangères 2. Participations non reprises au §A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères	1 000,00	47 121,27	99,00	999,00	999,00			37 653,00	14 070,43	

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la partie entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

100064 - BAUMERT SASU
ÉTAT DES STOCKS
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	2 720 628,00		349 986,97	2 370 641,03
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	2 720 628,00		349 986,97	2 370 641,03

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	255 087,49		255 087,49
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	448 433,97		448 433,97
	Autres créances clients	12 103 872,70	12 103 872,70	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés	3 415,00	3 415,00	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 341,07	6 341,07	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	710 647,35	710 647,35	
	coll. publiques	34 179,00	34 179,00	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	1 145,05	1 145,05	
	Groupe et associés (2)	1 698 560,09	1 698 560,09	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	56 295,90	56 295,90	
	Charges constatées d'avance	436 060,51	436 060,51	
TOTAUX		15 754 038,13	15 050 516,67	703 521,46
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

100064 - BAUMERT SASU
ENTREPRISES LIÉES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SA GROUPE GORGE, immatriculée au RCS de Paris sous le numéro 348 541 186.

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	436 060,51
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	436 060,51

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	6 590 283,98
Autres créances	78 891,40
Disponibilités	
TOTAL	6 669 175,38

100064 - BAUMERT SASU
CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

La SAS NUCLEACTION est associée unique.

Le 22.12.2021 la société a procédé à une augmentation de capital par la création de 2 205 500 actions nouvelles de 1 € chacune soit 2 205 500 € par compensation avec la créance certaine, liquide et exigible de l'associée unique.

Le 22.12.2021, le capital social de la société BAUMERT a fait l'objet d'une réduction pour un montant de 3 963 900 € par l'annulation de 3 963 900 actions.

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	8 367 500,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice	2 205 500,00	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice	3 963 900,00	1,00
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	6 609 100,00	1,00

100064 - BAUMERT SASU
CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT <i>(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)</i>		
Report à nouveau de l'exercice précédent		-107 822,00
Résultat de l'exercice précédent		-6 102 979,66
Prélèvements sur les réserves		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		-6 210 801,66
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	-2 246 848,00
Dividendes		
Autres répartitions		-3 963 901,00
Report à nouveau		-53,00
TOTAL DES AFFECTATIONS		-6 210 802,00

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES**Du 01/01/2021 au 31/12/2021**

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	8 367 500,00	-1 758 400,00		6 609 100,00
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	400 000,00			400 000,00
Réserves indisponibles	2 246 848,27	-2 246 848,27		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	-107 821,58	107 768,61		-52,97
Résultat de l'exercice	-6 102 979,66	6 102 979,66	6 414 438,00	-6 414 438,00
Subventions d'investissement	3 607,67		2 370,00	1 237,67
Provisions réglementées				
TOTAL	4 807 154,70	2 205 500,00	6 416 808,00	595 846,70

100064 - BAUMERT SASU
ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE
FUTURE D'IMPÔT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement		1 010,15	682,17			327,98
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité	2 233,28		1 072,49		3 305,77	
- autres	50 396,36		323 253,64		373 650,00	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	52 629,64	1 010,15	325 008,30		376 955,77	327,98
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER (1)						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme	5 603,64				5 603,64	
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion		720 167,28	38 580,39			681 586,89
- Autres						

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

La société a procédé au remboursement anticipé de l'emprunt LCL pour un montant de 1 174 478.13 €.
La société a procédé au remboursement anticipé des deux prêts de 200 000 € chacun auprès de la SAS NUCLEACTION.

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		8 578 712,47	3 347 050,45	5 231 662,02	
Fournisseurs & comptes rattachés		8 294,24	8 294,24		
Personnel & comptes rattachés		4 983 046,81	4 983 046,81		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		949 524,98	949 524,98		
Etat & autres collectiv. publiques		2 249 446,65	2 249 446,65		
Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées					
		1 541 507,88	1 541 507,88		
	Autres impôts, taxes & assimilés	128 218,55	128 218,55		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		557,48	557,48		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		1 708 670,85	1 708 670,85		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		4 737 209,00	4 737 209,00		
TOTAUX		24 885 188,91	19 653 526,89	5 231 662,02	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 204 261,16			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 830 891,86			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 737 209,00
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	4 737 209,00

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 125,04
Emprunts et dettes financières divers	2 144,24
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	949 321,47
Dettes fiscales et sociales	1 456 450,50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	41 615,05
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 452 656,30

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 30 juin 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 343 797,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 1,00 %

Table de mortalité TV 16-18

Départ volontaire à 67 ans

Taux de turn over :

- moins de 35 ans : 16 %

- de 35 à 45 ans : 12 %

- de 45 à 55 ans : 8 %

- plus de 55 ans : 0 %.

Le taux d'augmentation des salaires est de 2.00 % pour les non-cadres et 3.00 % pour les cadres.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	86 096,59					86 096,59
Contrats de locations financement						
SA Groupe GORGE pour deux emprunts BPI :						
Emp. 1 : 200 K€ sur 91 mois						
Emp. 2 : 200 K€ sur 60 mois (prêt à taux zéro)						
BAUMERT est caution solidaire pour les deux emprunts.						
CIC : Garantie 1ère demande marchés publics	786 016,90					786 016,90
CIC : Caution paiement abonnements auto	2 000,00					2 000,00
CIC : Cautions sur marchés privés	2 449,20					2 449,20
CIC : Cautions sur marchés étrangers	130 000,00					130 000,00
Soc. Gén. : Caution en €	85 000,00					85 000,00
BNP : Contregarantie Sté Caution mutuelle	1 875 897,00					1 875 897,00

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

BNP : Avals et cautions divers	283 402,20					283 402,20
BNP : Lettres particip. en risque	3 267 891,00					3 267 891,00
BNP : Garanties internationales	1 777 164,00					1 777 164,00
BNP : Encours Dailly	2 064 275,00					2 064 275,00
BNP : Lettre d'int. Forte Oblig. Résultat	7 363 500,00					7 363 500,00
LCL : Garantie directe / marché étranger bonne fin	1 080 000,00					1 080 000,00
LCL : Garantie directe / marché étranger rembt acpte	3 371 137,50					3 371 137,50
LCL : Garantie directe / marché étranger rembt acompte	1 580 911,50					1 580 911,50
échéance : 31/01/2025						
LCL : Convention Dailly	1 000 000,00					1 000 000,00
échéance : 30/12/2099						
TOTAL (1)	24 755 740,8					24 755 740,89
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions	343 797,00					343 797,00
TOTAL	25 099 537,8					25 099 537,89

ENGAGEMENTS REÇUS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICIPATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
SA GROUPE GORGE pour affaire Hinkey Point :						
Garantie de bonne fin.						
SA GROUPE GORGE : LCL - Contre-garantie pour la caution de retenue de garantie	1 580 911,50					1 580 911,50
Echéance 31.01.2025						
LCL : Garantie BPI France : garantie directe / marché étranger en rembt d'acpte.						
Echéance 29.12.2099						
LCL : Garantie BPI France / PGE - Covid19	1 800 000,00					1 800 000,00
CIC : Garantie BPI France / PGE - Covid19	1 800 000,00					1 800 000,00
TOTAL	5 180 911,50					5 180 911,50

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Il s'agit des montants HT comptabilisés en charges.

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	41 717	37 009
Total	41 717,00	37 009,00

LES EFFECTIFS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Communiquer cette information reviendrait à individualiser les rémunérations.

LES EFFECTIFS

Il s'agit des effectifs en fin de période.

	31/12/2021	31/12/2020
Personnel salarié :	200,00	210,00
Ingénieurs et cadres	74,00	68,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	67,00	71,00
Ouvriers	57,00	66,00
Apprentis	2,00	5,00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Production	13 495 046,00	8 300 276,95	21 795 322,95
Produits des activités annexes	103 224,46		103 224,46
Chiffre d'affaires	13 598 270,46	8 300 276,95	21 898 547,41

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-7 751 333,76	-6 467 873,27		-7 751 333,76
RÉSULTAT FINANCIER	-64 116,74	-64 116,74		-64 116,74
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	269 393,19	789 005,29		269 393,19
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

EFFETS DE L'APPLICATION DES RÈGLES FISCALES SUR LE RÉSULTAT

En 2019, la société a fait l'objet d'une vérification de comptabilité. Le contrôle a principalement remis en cause la déductibilité fiscale des amortissements liés aux frais de recherche et développement des exercices antérieurs qui ont été immobilisés en 2017.

Les amortissements comptables 2021 liés à ces immobilisations de l'exercice 2017 sont portés en réintégrations diverses (10573 €).

La valeur nette comptable liée à ces immobilisations de l'exercice 2017 a été portée en réintégrations diverses (745 526 €)

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Pénalités amendes non déd.	13 188	
Charges exceptionnelles	28 111	
VNC des immos cédées	751 414	
Produits exceptionnels		135 385
Cessions d'immos		103 032
Quote part subventions virées au résultat		2 370
Reprises dépréciations Ret D		831 179
TOTAL	792 713,49	1 071 966,68

COMMENTAIRE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Autres informations :

Le montant du Crédit d'Impôt Recherche s'élève au titre de l'exercice 2021 à 238 773 €.

BAUMERT SASU

50 rue Principale

67150 SCHAEFFERSHEIM

Exercice clos le : 31 décembre 2021

APE : 4332B

SIRET : 49402054800025

Certifié exact

Rémy Schmidt

Président



A.C.R.C - CABINET EHRHARDT
14 RUE DE WALDKIRCH

Tél : 0388828600

67600 SELESTAT

Fax : 0388824638

BILAN - ACTIF

100064 - BAUMERT SASU

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			% de	Valeurs au 31/12/20		% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	l'actif		l'actif	
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles				23,00		20,13	
Frais d'établissement							
Frais de développement	6 744 530,12	3 091 416,85	3 653 113,27		2 116 489,98		
Concessions, brevets et droits similaires	106 565,51	33 365,46	73 200,05		88 720,00		
Fonds commercial (1)	2 991 027,42		2 991 027,42		2 991 027,42		
Autres immobilisations incorporelles	892 549,62	1 360 642,00	-468 092,38		65 968,88		
Immobilisations incorporelles en cours	100 794,00		100 794,00		916 152,75		
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles				6,20		3,20	
Terrains							
Constructions	82 827,24	12 248,98	70 578,26		78 660,98		
Installations tech., matériel & outillages	1 105 277,01	985 619,78	119 657,23		132 972,91		
Autres immobilisations corporelles	2 812 178,24	1 323 080,60	1 489 097,64		459 921,77		
Immobilisations corporelles en cours					276 252,00		
Avances et acomptes	32 727,00		32 727,00		35 052,79		
Immobilisations financières (2)				0,42		0,40	
Participations	21 012,00	20 013,00	999,00		999,00		
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	255 087,49	140 000,00	115 087,49		121 396,13		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	15 144 575,65	6 966 386,6	8 178 188,98	29,62	7 283 614,61	23,73	
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				7,49		8,16	
Matières premières et autres appro	2 370 641,03	301 335,00	2 069 306,03		2 504 579,70		
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances et acomptes versés sur commandes	141 109,47		141 109,47	0,51	148 368,00	0,48	
Créances				53,52		60,05	
Clients (3)	5 513 588,72		5 513 588,72		3 827 853,99		
Clients douteux, litigieux (3)	448 433,97	284 708,37	163 725,60		41 956,00		
Clients factures à établir (3)	6 590 283,98		6 590 283,98		9 798 666,60		
Autres créances (3)	2 510 583,46		2 510 583,46		4 764 075,67		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Actions propres							
Autres titres							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	2 010 633,72		2 010 633,72	7,28	2 060 980,19	6,71	
Charges constatées d'avance (3)	436 060,51		436 060,51	1,58	265 560,02	0,87	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	20 021 334,86	586 043,37	19 435 291,49	70,38	23 412 040,17	76,27	
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecarts de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	35 165 910,51	7 552 430,0	27 613 480,47	100	30 695 654,78	100	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

100064 - BAUMERT SASU

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 0)	6 609 100,00	23,93	8 367 500,00	27,26
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		1,45		8,62
Réserve légale	400 000,00		400 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées			2 246 848,27	
Autres réserves				
Report à nouveau	-52,97		-107 821,58	-0,35
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-6 414 438,00	-23,23	-6 102 979,66	-19,88
SITUATION NETTE	594 609,03	2,15	4 803 547,03	15,65
Subventions d'investissement	1 237,67		3 607,67	0,01
Provisions réglementées				

TOTAL CAPITAUX PROPRES

	595 846,70	2,16	4 807 154,70	15,66
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées	39 000,00		75 481,85	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	39 000,00	0,14	75 481,85	0,25

PROVISIONS

Provisions pour risques	2 093 444,86		996 528,00	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	2 093 444,86	7,58	996 528,00	3,25

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 578 712,47	31,07	9 504 213,81	30,96
Emprunts et dettes financières diverses (3)	8 851,72	0,03	903 939,20	2,94
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	4 033 725,34	14,61	5 644 517,83	18,39
Fournisseurs, factures non parvenues	949 321,47	3,44	1 006 498,52	3,28
Dettes fiscales et sociales	4 868 698,06	17,63	4 309 928,06	14,04
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	1 708 670,85	6,19	665 074,81	2,17
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	4 737 209,00	17,16	2 782 318,00	9,06
TOTAL DETTES	24 885 188,91	90,12	24 816 490,23	80,85

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	27 613 480,47	100	30 695 654,78	100
----------------------	---------------	-----	---------------	-----

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

24 885 188,91
23 363 881,12
1 452 609,11
23 363 881,12
1 701 527,03

COMPTE DE RÉSULTAT

100064 - BAUMERT SASU

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	21 898 547,41	100,00	22 149 524,79	100,00	-250 977,38	-1,13
dont à l'exportation : 8 300 276,95		37,90		28,64		
Montant net du chiffre d'affaires	21 898 547,41	100,00	22 149 524,79	100,00	-250 977,38	-1,13
Production stockée						
Production immobilisée	1 170 027,00	5,34	935 604,55	4,22	234 422,45	25,06
Subventions d'exploitation	19 208,37	0,09	4 922,62	0,02	14 285,75	290,21
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	693 137,54	3,17	267 916,43	1,21	425 221,11	158,71
Autres produits	35 311,61	0,16	401,13		34 910,48	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	23 816 231,93	108,76	23 358 369,52	105,46	457 862,41	1,96
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	5 959 374,16	27,21	5 192 137,39	23,44	767 236,77	14,78
Variation de stocks	349 986,97	1,60	-565 984,00	-2,56	915 970,97	161,84
Autres achats et charges externes	11 277 322,25	51,50	12 993 599,70	58,66	-1 716 277,45	-13,21
Impôts, taxes et versements assimilés	301 531,09	1,38	347 922,96	1,57	-46 391,87	-13,33
Salaires et traitements	7 674 000,83	35,04	6 742 057,15	30,44	931 943,68	13,82
Charges sociales	3 404 979,97	15,55	2 768 918,32	12,50	636 061,65	22,97
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	670 226,58	3,06	772 978,76	3,49	-102 752,18	-13,29
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	177 950,71	0,81	51 079,80	0,23	126 870,91	248,38
Dotations aux provisions	1 533 444,86	7,00	266 228,00	1,20	1 267 216,86	475,99
Autres charges	218 748,27	1,00	40 293,52	0,18	178 454,75	442,89
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	31 567 565,69	144,15	28 609 231,60	129,16	2 958 334,09	10,34
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-7 751 333,76	-35,40	-5 250 862,08	-23,71	-2 500 471,68	-47,62
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	892 846,31	4,08	845 358,00	3,82	47 488,31	5,62
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

180 000,00

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

189 860,00

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

100064 - BAUMERT SASU

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)			24 213,00	0,11	-24 213,00	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 209,19	0,01	3 066,42	0,01	-857,23	-27,96
Reprises sur prov., dépréciations, transferts			1 082,53		-1 082,53	-100,00
Différences positives de change	59 385,38	0,27	12 022,13	0,05	47 363,25	393,97
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	61 594,57	0,28	40 384,08	0,18	21 210,49	52,52
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	82 204,15	0,38	122 468,33	0,55	-40 264,18	-32,88
Différences négatives de change	43 507,16	0,20	146 523,57	0,66	-103 016,41	-70,31
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	125 711,31	0,57	268 991,90	1,21	-143 280,59	-53,27
RÉSULTAT FINANCIER	-64 116,74	-0,29	-228 607,82	-1,03	164 491,08	71,95
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-6 922 604,19	-31,61	-4 634 111,90	-20,92	-2 288 492,29	-49,38
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	315 385,12	1,44	5 716,31	0,03	309 668,81	
Sur opérations en capital	105 402,27	0,48	32 170,00	0,15	73 232,27	227,64
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	831 179,29	3,80	1 391 105,64	6,28	-559 926,35	-40,25
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 251 966,68	5,72	1 428 991,95	6,45	-177 025,27	-12,39
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	231 159,52	1,06	1 451 265,68	6,55	-1 220 106,16	-84,07
Sur opérations en capital	751 413,97	3,43	9 441,74	0,04	741 972,23	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			1 598 825,29	7,22	-1 598 825,29	-100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	982 573,49	4,49	3 059 532,71	13,81	-2 076 959,22	-67,88
RESULTAT EXCEPTIONNEL	269 393,19	1,23	-1 630 540,76	-7,36	1 899 933,95	116,52
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-238 773,00	-1,09	-161 673,00	-0,73	-77 100,00	-47,69
TOTAL DES PRODUITS	26 022 639,49	118,83	25 673 103,55	115,91	349 535,94	1,36
TOTAL DES CHARGES	32 437 077,49	148,12	31 776 083,21	143,46	660 994,28	2,08
Bénéfice ou Perte	-6 414 438,00	-29,29	-6 102 979,66	-27,55	-311 458,34	-5,10

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

3 066,00
82 552,00

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ETAT DES STOCKS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	O		
TRANSFERTS DE CHARGES		NS	
COMMENTAIRE	O		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 27 613 480,47 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -6 414 438,00 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Dans le cadre de la pandémie liée au virus Covid-19 l'entreprise a pris toutes les mesures afin de protéger ses salariés :

- Mise en place du télétravail pour les postes susceptibles d'en bénéficier,
- Mise en place des mesures de distanciation sociale pour le personnel présent dans l'entreprise ou sur les chantiers.

Dans ce contexte de pandémie, la société a bénéficié d'un échelonnement des cotisations URSSAF jusqu'en février 2023. La société a également pris contact avec la Caisse de Retraite afin de pouvoir échelonner le règlement de sa dette.

Concernant les frais de recherche et développement :

- des frais de recherche et développement ont fait l'objet d'une reprise de dépréciation pour 831 179 €.
- des frais de recherche et développement ont été mis au rebut pour 751 414 €.

Restructuration de la dette :

La société a procédé au remboursement anticipé de l'emprunt LCL (1 174 478 € au 31/12/2020) ainsi qu'aux remboursements anticipés des deux emprunts auprès du Groupe Gorgé pour un montant total de 400 000 €). Les avenants des trois emprunts PGE prévoient un remboursement sur 60 mois.

Composition du capital social :

Le 22 décembre 2021 la société a procédé à une augmentation de capital par la création de 2 205 500 actions nouvelles de 1 € chacune, soit 2 205 500 €, par compensation avec la créance certaine, liquide et exigible de l'associée unique, la SAS NUCLEACTION.

A la même date, le capital social de la société BAUMERT a fait l'objet d'une réduction pour un montant de 3 963 900 € par l'annulation de 3 963 900 actions et imputation des pertes antérieures

Au 31 décembre 2021, le capital social de la société s'élève à 6 609 100 euros (soit 6 609 100 actions de 1 € chacune).

L'entreprise a pris l'initiative d'engager une procédure de conciliation, procédure amiable de prévention des difficultés de l'entreprise. La procédure inclue notamment la négociation de prix et d'avenants auprès de plusieurs clients.

Evènements postérieurs à la clôture :

Le télé-travail (pour les postes adaptables) et l'application des mesures d'hygiène et de distanciation sociale permettent de poursuivre l'activité de l'entreprise.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**Du 01/01/2021 au 31/12/2021**

La hausse généralisée des prix des matières premières impacte les chantiers en cours. Il est trop tôt pour en déterminer les conséquences sur la rentabilité de l'activité.

Dans le contexte du conflit Russie / Ukraine, l'entreprise ne connaît pas encore de problème d'approvisionnement mais la situation pourrait se dégrader au cours de l'exercice.

Comme en 2020 et 2021, en fonction des difficultés d'approvisionnement, BAUMERT pourrait anticiper ses commandes ce qui pourrait engendrer une variation des stocks.

BAUMERT n'a pas identifié de risque particulier sur ses créances et FAE, compte tenu de la nature de ses clients et du secteur d'intervention. Par contre, des retards de facturation peuvent être constatés compte tenu de l'avancement des chantiers et des modalités de facturation prévues dans les contrats.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Information concernant la structure :

Au 1er janvier 2010, la société est entrée dans le périmètre d'intégration fiscale formé par la société mère GROUPE GORGE SA, immatriculée au RCS de Paris sous le numéro 348 541 186.

L'impôt sur les sociétés est comptabilisé en charge par chaque filiale.

Il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale.

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

L'activation des dépenses par projet est réalisée dès lors que l'ensemble des critères suivants sont vérifiés :

- faisabilité technique et visibilité sur les coûts nécessaires à la finalisation ;
- capacité de la société à achever et à utiliser l'actif ;
- rentabilité prévisionnelle garantissant des avantages économiques futurs probables.

Les coûts ainsi capitalisés intègrent les coûts externes et internes enregistrés sur chacun des projets :

- les coûts externes correspondent aux engagements pris envers des fournisseurs ou prestataires extérieurs ;
- les coûts internes sont valorisés sur la base des temps imputés par projet.

Les frais de développement immobilisés sont amortis sur la durée prévisionnelle d'utilisation des actifs (durée allant de 3 à 15 ans).

La valeur nette comptable des projets de recherche et développement activés font l'objet d'un test de perte de valeur à chaque arrêté.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 ans
- Matériels et outillages	2 à 5 ans
- Frais de développement	3 à 15 ans
- Licences et logiciels informat	1 à 3 ans
- Matériels de transport	3 ans
- Mobiliers de bureau	3 à 10 ans
- Matériels de bureau et inf.	3 à 4 ans
- Installations diverses	3 à 5 ans

Immobilisations financières

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Dans le cadre de la mise en place d'un emprunt obligataire en 2012, la société BAUMERT avait versé 140 000 euros au fonds de garantie mutualiste GIAC et a acquis 1 050 actions GIAC.

L'emprunt obligataire a fait l'objet d'un remboursement anticipé en 2019.

Le 07.10.2020, le fonds GIAC a fait l'objet d'une dissolution anticipée. Les titres GIAC ainsi que le fonds de garantie ont été dépréciés à 100 % au 31.12.2020.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

La provision sur stock matière est calculée selon la vitesse de rotation des références en stock :

- Pas de variation des produits depuis plus de 6 mois : provision 50 %
- Pas de variation des produits depuis plus de 12 mois : provision 100 %
- Cependant, certains stocks particuliers dont la rotation est faible, ne sont pas provisionnés car leur écoulement est garanti sur une durée plus longue.

En-cours de production

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

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 comptable.

Les provisions pour dépréciation des créances clients sont estimées individuellement en fonction du risque de non recouvrement de chaque créance. Le pourcentage de dépréciation est fonction du niveau de risque.

Une provision pour dépréciation des créances clients est également comptabilisée pour les créances échues et non réglées. La dépréciation est ainsi calculée :

- Créances échues depuis plus de 6 mois et moins de 12 mois : 50 %
- Créances échues depuis plus de 12 mois : 100 %.

Opérations à long terme

La méthode retenue est la prise en compte du chiffre d'affaires et du résultat au fur et à mesure de l'avancement. Le taux d'avancement retenu résulte du rapport entre le coût de production à la clôture de l'exercice et le coût total prévisionnel de l'affaire.

Les évaluations de chiffre d'affaires à l'avancement sont établies dans le respect du principe de prudence. Lorsqu'une perte à terminaison est prévisible, une provision est constituée.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

La société a opté pour la méthode préférentielle relative à l'activation des frais de recherche et développement.

Les frais de recherche et de développement sont amortis sur des durées allant de 5 à 15 ans.

Les immobilisations en cours concernant les frais de recherche et de développement s'élèvent à 100 794.00 €.

Désignation	VALEUR BRUTE	VALEUR NETTE	DURÉE	Taux d'amortissement
Frais dévelopt Portes	217 678,12			
Frais de recherche et dévelop. (amort. sur 5 à 15 ans)	6 526 852,00			
TOTAL DES FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	6 744 530,12			

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial SCM VERBOOM résulte de la transmission universelle de la SAS SCM VERBOOM à la SAS BAUMERT. La transmission universelle du patrimoine réalisée en septembre 2010 a généré un mali technique.

Ce mali technique a été comptabilisé en immobilisation incorporelle pour 2 572 026.42 €.

En décembre 2012, la SAS BAUMERT a acquis le fonds de commerce de la SAS NTC NUCLEACTION pour 100 000 €.

En décembre 2020, la société BAUMERT SUD a fusionné avec la société BAUMERT. Le fonds de commerce est comptabilisé à la valeur comptable soit 1 €.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
Fonds commercial				19 000,00
Fonds commercial Pro Orga				300 000,00
Fonds commercial SCM VERBOOM suite TUP				2 572 026,42
Fonds comm. NTC NUCLEACTION				100 000,00
Fonds commercial BAUMERT SUD suite FUSION				1,00
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				2 991 027,42

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I	7 067 714,92		1 220 937,74
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	4 964 030,00		520 342,26
CORPORELLES	Terrains		82 827,24		
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencés & aménagés const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		1 081 187,38		66 086,61
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencés & aménagés divers			
		Matériel de transport	39 844,24		
		Matériel de bureau & info., mobilier	1 755 327,62		1 184 894,09
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		276 252,00		764 447,00
	Avances et acomptes		35 052,79		32 727,00
		TOTAL III	3 270 491,27		2 048 154,70
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		21 012,00		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		261 396,13		823,36
		TOTAL IV	282 408,13		823,36
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			15 584 644,32		3 790 258,06

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I		1 544 122,54	6 744 530,12	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II	1 220 937,75	172 497,96	4 090 936,55	
CORPORELLES	Terrains				82 827,24	
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.			41 996,98	1 105 277,01	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				
		Matériel de transport		1 302,50	38 541,74	
		Mat.bureau, info., mob.		166 585,21	2 773 636,50	
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours		1 040 699,00			
	Avances et acomptes			35 052,79	32 727,00	
		TOTAL III	1 040 699,00	244 937,48	4 033 009,49	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				21 012,00	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			7 132,00	255 087,49	
		TOTAL IV		7 132,00	276 099,49	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 261 636,75	1 968 689,98	15 144 575,65	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement		3 512 412,65	377 601,03	798 596,83	3 091 416,85
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL		3 512 412,65	377 601,03	798 596,83	3 091 416,85
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	4 166,26	8 082,72		12 248,98
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		948 214,47	72 415,01	35 009,70	985 619,78
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport	39 844,24		1 302,50	38 541,74
	Mat. bureau et informatique, mob.	1 295 405,85	155 492,17	166 359,16	1 284 538,86
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		2 287 630,82	235 989,90	202 671,36	2 320 949,36
TOTAL GENERAL		5 800 043,47	613 590,93	1 001 268,19	5 412 366,21

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Les immobilisations incorporelles ont été dépréciées pour un montant global de 607 633 €.

En 2020 les titres GIAC ont été dépréciés pour 20 013 €. Le fonds de garantie GIAC a été déprécié pour 140 000 €.

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	1 438 812,29		831 179,29	607 633,00
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immos corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immos financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations	20 013,00			20 013,00
Autres	140 000,00			140 000,00
TOTAL	1 598 825,29		831 179,29	767 646,00
Stocks	216 048,30	85 286,70		301 335,00
Créances	378 301,16	92 664,01	186 256,80	284 708,37
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL	2 193 174,75	177 950,71	1 017 436,09	1 353 689,37

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges concernent des provisions pour litiges sociaux à hauteur de 313 444,86 € et pour des autres litiges avec des tiers pour 370 000.00 €. Les provisions pour pertes à terminaison s'élèvent à 1 410 000.00 €.

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DES PROVISIONS

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
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires					
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
	Pour prêts d'installation					
	Autres provisions réglementées					
TOTAL I						
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges		813 241,00	123 444,86	253 241,00	683 444,86
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme		183 287,00	1 410 000,00	183 287,00	1 410 000,00
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires					
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL II			996 528,00	1 533 444,86	436 528,00	2 093 444,86
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles	1 438 812,29		831 179,29	607 633,00
		- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation	20 013,00			20 013,00
		- autres immobs financières	140 000,00			140 000,00
	Sur stocks et en cours		216 048,30	85 286,70		301 335,00
	Sur comptes clients		378 301,16	92 664,01	186 256,80	284 708,37
	Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III			2 193 174,75	177 950,71	1 017 436,09	1 353 689,37
TOTAL GENERAL (I + II + III)			3 189 702,75	1 711 395,57	1 453 964,09	3 447 134,23
Dont provisions pour pertes à terminaison			183 287,00	1 410 000,00	183 287,00	1 410 000,00
Dont dotations & reprises		- d'exploitation	1 711 395,57	622 784,80		
		- financières				
		- exceptionnelles		831 179,29		
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée						

CRÉDIT-BAIL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Cumuls exerc. antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	125 056,00	73 496,69	13 603,60	37 955,71
Autres immobs corporelles	28 959,59		3 636,04	25 323,55
Immobilisations en cours				
TOTAL	154 015,59	73 496,69	17 239,64	63 279,26

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	46 425,31	26 545,20	72 970,51
Autres immobs. corporelles		3 949,84	3 949,84
Immobilisations en cours			
TOTAL	46 425,31	30 495,04	76 920,35

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	26 545,20	33 383,70		59 928,90		1 250,56		1 250,56
Autres immobs corpor.	5 924,76	20 242,93		26 167,69		8 330,09		8 330,09
Immob. en cours								
TOTAL	32 469,96	53 626,63		86 096,59		9 580,65		9 580,65

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

La participation GIAC a été dépréciée à 100 % en 2020, soit 20 013.00 €.

Suite à la fusion BAUMERT SUD / BAUMERT en 2020, la société BAUMERT SUD détient 999 parts de la SCI MEYSSE.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
MEYSSE - 30 Rue de Gramont 75002 PARIS - 820100030	1 000,00	47 121,27	99,00	14 070,43
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du ca détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
MEYSSE - 30 Rue de Gramont 75002 PARIS - 820100030	1 000,00	47 121,27	99,00	999,00	999,00			37 653,00	14 070,43	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société assemblée à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

100064 - BAUMERT SASU
ÉTAT DES STOCKS
 Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	2 720 628,00		349 986,97	2 370 641,03
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	2 720 628,00		349 986,97	2 370 641,03

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	255 087,49		255 087,49
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	448 433,97		448 433,97
	Autres créances clients	12 103 872,70	12 103 872,70	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés	3 415,00	3 415,00	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 341,07	6 341,07	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	710 647,35	710 647,35	
	coll. publiques	34 179,00	34 179,00	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	1 145,05	1 145,05	
	Groupe et associés (2)	1 698 560,09	1 698 560,09	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	56 295,90	56 295,90	
	Charges constatées d'avance	436 060,51	436 060,51	
TOTAUX		15 754 038,13	15 050 516,67	703 521,46
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

100064 - BAUMERT SASU
ENTREPRISES LIÉES
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SA GROUPE GORGE, immatriculée au RCS de Paris sous le numéro 348 541 186.

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	436 060,51
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	436 060,51

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	6 590 283,98
Autres créances	78 891,40
Disponibilités	
TOTAL	6 669 175,38

100064 - BAUMERT SASU
CAPITAUX PROPRES
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

La SAS NUCLEACTION est associée unique.

Le 22.12.2021 la société a procédé à une augmentation de capital par la création de 2 205 500 actions nouvelles de 1 € chacune soit 2 205 500 € par compensation avec la créance certaine, liquide et exigible de l'associée unique.

Le 22.12.2021, le capital social de la société BAUMERT a fait l'objet d'une réduction pour un montant de 3 963 900 € par l'annulation de 3 963 900 actions.

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	8 367 500,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice	2 205 500,00	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice	3 963 900,00	1,00
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	6 609 100,00	1,00

100064 - BAUMERT SASU
CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent	-107 822,00
Résultat de l'exercice précédent	-6 102 979,66
Prélèvements sur les réserves	
Total des prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	-6 210 801,66
Affectations aux réserves	-2 246 848,00
Dividendes	
Autres répartitions	-3 963 901,00
Report à nouveau	-53,00
TOTAL DES AFFECTATIONS	-6 210 802,00

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	8 367 500,00	-1 758 400,00		6 609 100,00
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	400 000,00			400 000,00
Réserves indisponibles	2 246 848,27	-2 246 848,27		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	-107 821,58	107 768,61		-52,97
Résultat de l'exercice	-6 102 979,66	6 102 979,66	6 414 438,00	-6 414 438,00
Subventions d'investissement	3 607,67		2 370,00	1 237,67
Provisions réglementées				
TOTAL	4 807 154,70	2 205 500,00	6 416 808,00	595 846,70

100064 - BAUMERT SASU
ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE
FUTURE D'IMPÔT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement		1 010,15	682,17			327,98
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité	2 233,28		1 072,49		3 305,77	
- autres	50 396,36		323 253,64		373 650,00	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	52 629,64	1 010,15	325 008,30		376 955,77	327,98
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER (1)						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme	5 603,64				5 603,64	
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion		720 167,28	38 580,39			681 586,89
- Autres						

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

La société a procédé au remboursement anticipé de l'emprunt LCL pour un montant de 1 174 478.13 €.
La société a procédé au remboursement anticipé des deux prêts de 200 000 € chacun auprès de la SAS NUCLEACTION.

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	8 578 712,47	3 347 050,45	5 231 662,02	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		8 294,24	8 294,24		
Fournisseurs & comptes rattachés		4 983 046,81	4 983 046,81		
Personnel & comptes rattachés		949 524,98	949 524,98		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		2 249 446,65	2 249 446,65		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 541 507,88	1 541 507,88		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	128 218,55	128 218,55		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		557,48	557,48		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		1 708 670,85	1 708 670,85		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		4 737 209,00	4 737 209,00		
TOTAUX		24 885 188,91	19 653 526,89	5 231 662,02	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 204 261,16			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 830 891,86			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 737 209,00
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	4 737 209,00

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 125,04
Emprunts et dettes financières divers	2 144,24
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	949 321,47
Dettes fiscales et sociales	1 456 450,50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	41 615,05
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 452 656,30

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 30 juin 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 343 797,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 1,00 %

Table de mortalité TV 16-18

Départ volontaire à 67 ans

Taux de turn over :

- moins de 35 ans : 16 %

- de 35 à 45 ans : 12 %

- de 45 à 55 ans : 8 %

- plus de 55 ans : 0 %.

Le taux d'augmentation des salaires est de 2.00 % pour les non-cadres et 3.00 % pour les cadres.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	86 096,59					86 096,59
Contrats de locations financement						
SA Groupe GORGE pour deux emprunts BPI :						
Emp. 1 : 200 K€ sur 91 mois						
Emp. 2 : 200 K€ sur 60 mois (prêt à taux zéro)						
BAUMERT est caution solidaire pour les deux emprunts.						
CIC : Garantie 1ère demande marchés publics	786 016,90					786 016,90
CIC : Caution paiement abonnements auto	2 000,00					2 000,00
CIC : Cautions sur marchés privés	2 449,20					2 449,20
CIC : Cautions sur marchés étrangers	130 000,00					130 000,00
Soc. Gén. : Caution en €	85 000,00					85 000,00
BNP : Contregarantie Sté Caution mutuelle	1 875 897,00					1 875 897,00

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

BNP : Avals et cautions divers	283 402,20					283 402,20
BNP : Lettres particip. en risque	3 267 891,00					3 267 891,00
BNP : Garanties internationales	1 777 164,00					1 777 164,00
BNP : Encours Dailly	2 064 275,00					2 064 275,00
BNP : Lettre d'int. Forte Oblig. Résultat	7 363 500,00					7 363 500,00
LCL : Garantie directe / marché étranger bonne fin	1 080 000,00					1 080 000,00
LCL : Garantie directe / marché étranger rembt acpte	3 371 137,50					3 371 137,50
LCL : Garantie directe / marché étranger rembt acompte	1 580 911,50					1 580 911,50
échéance : 31/01/2025						
LCL : Convention Dailly	1 000 000,00					1 000 000,00
échéance : 30/12/2099						
TOTAL (1)	24 755 740,8					24 755 740,89
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions	343 797,00					343 797,00
TOTAL	25 099 537,8					25 099 537,89

ENGAGEMENTS REÇUS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
SA GROUPE GORGE pour affaire Hinkey Point :						
Garantie de bonne fin.						
SA GROUPE GORGE : LCL - Contre-garantie pour la caution de retenue de garantie	1 580 911,50					1 580 911,50
Echéance 31.01.2025						
LCL : Garantie BPI France : garantie directe / marché étranger en rembt d'acpte.						
Echéance 29.12.2099						
LCL : Garantie BPI France / PGE - Covid19	1 800 000,00					1 800 000,00
CIC : Garantie BPI France / PGE - Covid19	1 800 000,00					1 800 000,00
TOTAL	5 180 911,50					5 180 911,50

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Il s'agit des montants HT comptabilisés en charges.

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	41 717	37 009
Total	41 717,00	37 009,00

LES EFFECTIFS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Communiquer cette information reviendrait à individualiser les rémunérations.

LES EFFECTIFS

Il s'agit des effectifs en fin de période.

	31/12/2021	31/12/2020
Personnel salarié :	200,00	210,00
Ingénieurs et cadres	74,00	68,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	67,00	71,00
Ouvriers	57,00	66,00
Apprentis	2,00	5,00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Production	13 495 046,00	8 300 276,95	21 795 322,95
Produits des activités annexes	103 224,46		103 224,46
Chiffre d'affaires	13 598 270,46	8 300 276,95	21 898 547,41

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-7 751 333,76	-6 467 873,27		-7 751 333,76
RÉSULTAT FINANCIER	-64 116,74	-64 116,74		-64 116,74
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	269 393,19	789 005,29		269 393,19
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

EFFETS DE L'APPLICATION DES RÈGLES FISCALES SUR LE RÉSULTAT

En 2019, la société a fait l'objet d'une vérification de comptabilité. Le contrôle a principalement remis en cause la déductibilité fiscale des amortissements liés aux frais de recherche et développement des exercices antérieurs qui ont été immobilisés en 2017.

Les amortissements comptables 2021 liés à ces immobilisations de l'exercice 2017 sont portés en réintégrations diverses (10573 €).

La valeur nette comptable liée à ces immobilisations de l'exercice 2017 a été portée en réintégrations diverses (745 526 €)

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Pénalités amendes non déd.	13 188	
Charges exceptionnelles	28 111	
VNC des immos cédées	751 414	
Produits exceptionnels		135 385
Cessions d'immos		103 032
Quote part subventions virées au résultat		2 370
Reprises dépréciations Ret D		831 179
TOTAL	792 713,49	1 071 966,68

Autres informations :

Le montant du Crédit d'Impôt Recherche s'élève au titre de l'exercice 2021 à 238 773 €.