Bordereau attestant l'exactitude des informations - STRASBOURG - 6752 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 05/08/2024 - 9812 - 2007 B 00776 - 494 020 548 - BAUMERT

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

COMPTES ANNUELS

BAUMERT SASU

50 rue Principale

67150 SCHAEFFERSHEIM

APE : 4332B SIRET : 49402054800025

Exercice clos le : 31 décembre 2023

Exemplaire certifié
exacte
24/06/2024
Rémy Schmidt
Président

ACRC-CABINET EHRHARDT
14 RUE DE WALDKIRCH
67600 SELESTAT

Tél :0388828600
Fax :0388824638

Site internet : www.expert-comptable-selestat.fr

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

CABINET **EHRHARDT**
Experts-comptables

BILAN - ACTIF

BAUMERT SASU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			% de l'actif	Valeurs au 31/12/22	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				16,25		20,55
Frais d'établissement						
Frais de développement	6 860 570	5 488 914	1 371 656		1 558 227	
Concessions, brevets et droits similaires	106 571	64 405	42 165		57 684	
Fonds commercial (1)	2 991 027		2 991 027		2 991 027	
Autres immobilisations incorporelles	894 950	854 748	40 201		91 579	
Immobilisations incorporelles en cours					115 432	
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				5,11		6,28
Terrains						
Constructions	82 827	28 414	54 413		62 496	
Installations tech., matériel & outillages	1 125 829	1 031 745	94 084		104 377	
Autres immobilisations corporelles	2 921 915	1 743 655	1 178 260		1 304 733	
Immobilisations corporelles en cours	54 905		54 905			
Avances et acomptes	15 600		15 600			
Immobilisations financières (2)				0,34		0,50
Participations	999		999		999	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	91 576		91 576		116 607	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**15 146 768**	**9 211 881**	**5 934 887**	**21,70**	**6 403 161**	**27,33**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				2,47		4,12
Matières premières et autres appro	1 007 542	333 158	674 384		965 519	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	604 637		604 637	2,21	134 528	0,57
Créances				44,45		47,30
Clients (3)	2 124 793		2 124 793		4 885 890	
Clients douteux, litigieux (3)	151 086	129 636	21 450		28 642	
Clients factures à établir (3)	3 004 660		3 004 660		4 921 858	
Autres créances (3)	7 006 987		7 006 987		1 243 065	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	7 691 824		7 691 824	28,12	4 527 396	19,33
Charges constatées d'avance (3)	285 162		285 162	1,04	315 682	1,35
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**21 876 691**	**462 794**	**21 413 897**	**78,30**	**17 022 581**	**72,67**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**37 023 459**	**9 674 675**	**27 348 784**	**100**	**23 425 741**	**100**

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

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

CABINET **EHRHARDT**
Experts-comptables

BILAN - PASSIF

BAUMERT SASU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	% du passif	Valeurs au 31/12/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	1 000 000	3,66	1 000 000	4,27
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		1,46		1,71
Réserve légale	400 000		400 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-746 243	-2,73	-805 391	-3,44
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	807 002	2,95	-4 940 852	-21,09
SITUATION NETTE	1 460 759	5,34	-4 346 243	-18,55
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 460 759**	**5,34**	**-4 346 243**	**-18,55**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées	39 000		39 000	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	**39 000**	**0,14**	**39 000**	**0,17**
PROVISIONS				
Provisions pour risques	1 467 168		1 637 445	
Provisions pour charges	62 520		398 706	
TOTAL PROVISIONS	**1 529 688**	**5,59**	**2 036 151**	**8,69**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 392 293	23,37	8 743 566	37,32
Emprunts et dettes financières diverses (3)	72 270	0,26	41 067	0,18
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	429 036	1,57		
Fournisseurs	3 810 440	13,93	3 430 632	14,64
Fournisseurs, factures non parvenues	1 628 242	5,95	3 048 772	13,01
Dettes fiscales et sociales	3 417 800	12,50	3 818 593	16,30
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	1 269 804	4,64	1 251 629	5,34
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	7 299 451	26,69	5 362 574	22,89
TOTAL DETTES	**24 319 336**	**88,92**	**25 696 833**	**109,69**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**27 348 784**	**100**	**23 425 741**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*2 184 120*		*3 696 088*	
(1) Dont à moins d'un an	*21 706 181*		*22 000 745*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	*2 691 973*		*3 511 904*	
(3) Dont emprunts participatifs				

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

CABINET **EHRHARDT**
Experts-comptables

COMPTE DE RÉSULTAT

BAUMERT SASU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	26 482 848	100,00	24 551 987	100,00	1 930 861	7,86
dont à l'exportation : 16 271 068		61,44		48,81		
Montant net du chiffre d'affaires	**26 482 848**	**100,00**	**24 551 987**	**100,00**	**1 930 861**	**7,86**
Production stockée						
Production immobilisée	55 512	0,21	14 638	0,06	40 874	279,23
Subventions d'exploitation	22 700	0,09	26 542	0,11	-3 842	-14,48
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	2 446 232	9,24	2 207 016	8,99	239 216	10,84
Autres produits	82 943	0,31	55 654	0,23	27 289	49,03
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**29 090 235**	**109,85**	**26 855 837**	**109,38**	**2 234 399**	**8,32**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4 319 683	16,31	6 991 981	28,48	-2 672 298	-38,22
Variation de stocks	957 830	3,62	405 269	1,65	552 561	136,34
Autres achats et charges externes	13 580 296	51,28	9 862 867	40,17	3 717 429	37,69
Impôts, taxes et versements assimilés	241 703	0,91	273 450	1,11	-31 747	-11,61
Salaires et traitements	5 371 052	20,28	6 409 207	26,10	-1 038 155	-16,20
Charges sociales	2 815 728	10,63	2 994 938	12,20	-179 210	-5,98
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	830 659	3,14	874 337	3,56	-43 678	-5,00
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			818 444	3,33	-818 444	-100,00
Dotations aux provisions	1 186 000	4,48	1 830 706	7,46	-644 706	-35,22
Autres charges	216 658	0,82	88 164	0,36	128 494	145,74
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**29 519 610**	**111,47**	**30 549 365**	**124,43**	**-1 029 755**	**-3,37**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-429 375**	**-1,62**	**-3 693 528**	**-15,04**	**3 264 153**	**88,37**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	50 254	0,19	76 262	0,31	-26 008	-34,10
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

CABINET **EHRHARDT**
Experts-comptables

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

BAUMERT SASU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	155 059	0,59	4 636	0,02	150 423	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	160 013	0,60			160 013	
Différences positives de change			225 372	0,92	-225 372	-100,00
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**315 072**	**1,19**	**230 008**	**0,94**	**85 064**	**36,98**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	194 206	0,73	119 145	0,49	75 062	63,00
Différences négatives de change			58 081	0,24	-58 081	-100,00
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**194 206**	**0,73**	**177 225**	**0,72**	**16 981**	**9,58**
RÉSULTAT FINANCIER	**120 866**	**0,46**	**52 783**	**0,21**	**68 083**	**128,99**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**-258 254**	**-0,98**	**-3 564 483**	**-14,52**	**3 306 229**	**92,75**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	216 204	0,82	214 180	0,87	2 024	0,94
Sur opérations en capital	588 477	2,22	35 958	0,15	552 519	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	182 436	0,69	75 081	0,31	107 355	142,99
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**987 117**	**3,73**	**325 219**	**1,32**	**661 898**	**203,52**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	58 842	0,22	787 829	3,21	-728 987	-92,53
Sur opérations en capital	174 769	0,66	15 302	0,06	159 467	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			1 073 552	4,37	-1 073 552	-100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**233 611**	**0,88**	**1 876 683**	**7,64**	**-1 643 072**	**-87,55**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**753 506**	**2,85**	**-1 551 464**	**-6,32**	**2 304 970**	**148,57**
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-311 750	-1,18	-175 095	-0,71	-136 655	-78,05
TOTAL DES PRODUITS	**30 442 679**	**114,95**	**27 487 326**	**111,96**	**2 955 353**	**10,75**
TOTAL DES CHARGES	**29 635 677**	**111,91**	**32 428 178**	**132,08**	**-2 792 501**	**-8,61**
Bénéfice ou Perte	**807 002**	**3,05**	**-4 940 852**	**-20,12**	**5 747 854**	**116,33**

(3) Dont produits concernant les entités liées *154 505* *4 636*
(4) Dont intérêts concernant les entités liées *2*

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

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 31/12/2023 dont le total est de 27 348 783,59 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 807 001,89 Euros.

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

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

La société a cédé les agences Ouest et Nord au cours de l'exercice.

Suite à la pandémie liée au virus Covid-19, la société bénéficie d'un échelonnement des cotisations dues à l'URSSAF.

Concernant les frais de recherche et dévelopement :
Les frais de recherche et dévelopement avaient fait l'objet d'une dépréciation. Le montant total de la dépréciation s'élève à 1 423 668 € au 31 décembre 2023.

Composition du capital social :
Le 29 juin 2023 la société a procédé à une augmentation du capital social par émission de 5 000 000 d'actions d'une valeur nominale de 1 €. Le même jour, le capital social a été réduit de 5 000 000 € par l'annulation de 5 000 000 d'actions d'une valeur nominale de 1 €. Au 31 décembre 2023 le capital social s'élève à 1 000 000 €, composé de 1 000 000 d'actions d'une valeur nominale de 1 €.

Evènements postérieurs à la clôture :

La hausse généralisée des prix de l'énergie et la fluctuation 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 des conflits Russie / Ukraine et au Moyen-Orient, l'entreprise ne connaît pas de problème d'approvisionnement mais la situation pourrait se dégrader au cours de l'exercice.

Comme pour les années précédentes, 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.

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

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 :

La société est sortie de l'intégration fiscale au cours de l'exercice 2022.

Au 1er janvier 2023, la société était entrée dans le périmètre d'intégration fiscale formé par la société mère GORGE SAS, immatriculée au RCS de Paris sous le numéro 420 038 366.

Les comptes annuels au 31/12/2023 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.

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.

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

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'utilité 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

Les titres GIAC ont été cédés au cours de l'exercice 2023. Par conséquent le fonds de garantie a été soldé et les dépréciations ont fait l'objet d'une reprise.

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 %
- Certains stocks particuliers dont la rotation est faible, ne sont pas provisionnés car leur écoulement est garantie sur une durée plus longue.

Toutefois, les articles sans certificat de conformité ou dont la traçabilité est défaillante, ont été dépréciés car pouvant difficilement être employés.

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

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.

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

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.

Désignation	VALEUR BRUTE	VALEUR NETTE	Durée	Taux d'amortis-sement
Frais dévelopt Portes	217 678,12			
Frais de recherche et dévelop. (amort. sur 5 à 15 ans)	6 642 591,39			
TOTAL DES FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	**6 860 269,51**			

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 €.

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

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

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	2 991 027,42

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

CABINET **EHRHARDT**
Experts-comptables

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

BAUMERT SASU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**	6 744 530,12		116 039,39
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	4 107 978,55		608,56
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre	82 827,24		
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 129 957,52		39 297,85
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			
		Matériel de transport	43 977,74		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	2 817 789,19		109 324,37
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				54 904,75
	Avances et acomptes				15 600,00
		TOTAL	4 074 551,69		219 126,97
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		21 012,00		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		256 606,84		
		TOTAL	277 618,84		
		TOTAL GENERAL	15 204 679,20		335 774,92

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

CABINET EHRHARDT
Experts-comptables

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

BAUMERT SASU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**			6 860 569,51	
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**	116 039,56		3 992 547,55	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre			82 827,24	
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			43 426,56	1 125 828,81	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport			43 977,74	
		Mat. bureau, inform., mobilier		49 176,61	2 877 936,95	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				54 904,75	
	Avances et acomptes				15 600,00	
		TOTAL		92 603,17	4 201 075,49	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			20 013,00	999,00	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			165 030,48	91 576,36	
		TOTAL		185 043,48	92 575,36	
		TOTAL GENERAL	116 039,56	277 646,65	15 146 767,91	

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement		3 580 199,74	485 046,34		4 065 246,08
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		852 255,96	66 897,75		919 153,71
	TOTAL	4 432 455,70	551 944,09		4 984 399,79
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	20 331,70	8 082,72		28 414,42
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 025 580,84	47 988,76	41 824,83	1 031 744,77
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport	38 904,14	1 087,20		39 991,34
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 518 129,33	221 556,49	36 022,47	1 703 663,35
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	2 602 946,01	278 715,17	77 847,30	2 803 813,88
	TOTAL GENERAL	**7 035 401,71**	**830 659,26**	**77 847,30**	**7 788 213,67**

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
	TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé								

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

Les immobilisations incorporelles ont été dépréciées pour un montant global de 1 423 668 €.

En 2020 les titres GIAC ont été dépréciés pour 20 013 €. Le fonds de garantie GIAC a été déprécié pour 140 000 €. Suite à la cession des titres GIAC en 2023, le fonds de garantie a été soldé et les dépréciations ont été reprises.

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		1 606 103,84		182 436,13	1 423 667,71
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. gales agen. aménag. divers				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et mob. informatique				
	Emballages récupérables divers				
Immobs financières	Titres mis en équivalence				
	Titres de participations	20 013,00		20 013,00	
	Autres	140 000,00		140 000,00	
	TOTAL	**1 766 116,84**		**342 449,13**	**1 423 667,71**
Stocks					
Créances					
Valeurs mobilières de placement					
	TOTAL GÉNÉRAL	**1 766 116,84**		**342 449,13**	**1 423 667,71**

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges concernent des provisions pour litiges sociaux à hauteur de 424 168.00 € et pour des autres litiges avec des tiers pour 27 000.00 €.
Les provisions pour pertes à terminaison s'élèvent à 1 016 000.00 €.
La provision pour le PSE se monte à 62 520.00 €.

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

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					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges		436 444,86	170 000,00	155 276,86	451 168,00
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme		1 201 000,00	1 016 000,00	1 201 000,00	1 016 000,00
	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 grdes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer		398 706,00		336 186,00	62 520,00
	Autres provisions pour risques et charges					
	TOTAL		**2 036 150,86**	**1 186 000,00**	**1 692 462,86**	**1 529 688,00**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles	1 606 103,84		182 436,13	1 423 667,71
		- 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		999 853,00		666 695,00	333 158,00
	Sur comptes clients		153 027,27		23 391,30	129 635,97
	Autres provisions pour dépréciation					
	TOTAL		**2 918 997,11**		**1 032 535,43**	**1 886 461,68**
	TOTAL GÉNÉRAL		**4 955 147,97**	**1 186 000,00**	**2 724 998,29**	**3 416 149,68**
	Dont provisions pour pertes à terminaison					
	Dont dotations & reprises	- d'exploitation		1 186 000,00	2 382 549,16	
		- financières			160 013,00	
		- exceptionnelles			182 436,13	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	51 856,00	15 556,80	5 185,60	31 113,60
Autres immobs corporelles	28 959,59	9 427,96	5 791,92	13 739,71
Immobilisations en cours				
TOTAL	**80 815,59**	**24 984,76**	**10 977,52**	**44 853,31**

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	35 470,75	10 860,72	46 331,47
Autres immobs. corporelles	9 874,60	5 924,76	15 799,36
Immobilisations en cours			
TOTAL	**45 345,35**	**16 785,48**	**62 130,83**

	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	8 145,54			8 145,54	518,56			518,56
Autres immobs. corpor.	5 924,76	8 393,41		14 318,17		8 330,09		8 330,09
Immobilisations en cours								
TOTAL	**14 070,30**	**8 393,41**		**22 463,71**	**518,56**	**8 330,09**		**8 848,65**

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

La participation GIAC a été cédée au cours de l'exercice.

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 - 820100030000	1 000,00	313 918,00	99,00	248 789,00
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				

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

CABINET **EHRHARDT**
Experts-comptables

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursees (7) (9)	Montant des cautions et avals donnes par la societe (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
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 - 82010003000023	1 000,00	65 128,00	99,00	999,00	999,00				248 789,00	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(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 parité 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.

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (1U)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (/) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (/) (1U)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (/) (1U)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/)
				Brute	Nette					
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 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 parité 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.

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	1 965 371,76		957 829,79	1 007 541,97
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	**1 965 371,76**		**957 829,79**	**1 007 541,97**

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

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		91 576,36		91 576,36
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		151 086,07		151 086,07
	Autres créances clients		5 129 453,24	5 129 453,24	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		4 020,56	4 020,56	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8 890,58	8 890,58	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	175 095,00	175 095,00	
		Taxe sur la valeur ajoutée	1 091 715,82	1 091 715,82	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		5 708 339,96	5 708 339,96	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		18 925,47	18 925,47	
	Charges constatées d'avance		285 161,61	285 161,61	
	TOTAUX		**12 664 264,67**	**12 421 602,24**	**242 662,43**

Renvois
(1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

La société BAUMERT a rejoint le groupe d'intégration fiscale formé par la SAS GORGE au 1er janvier 2023 immatriculé au RCS de Paris sous le numéro 420 038 366.

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	285 161,61
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**285 161,61**

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	3 004 660,18
Autres créances	23 286,08
Disponibilités	
TOTAL	**3 027 946,26**

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

La SAS NUCLEACTION est associée unique.

La société BAUMERT a procédé à une augmentation du capital social à hauteur de 5 000 000 d'actions d'une valeur nominale de 1 €.
Le capital social a été diminué de 5 000 000 € par l'annulation de 5 000 000 d'actions par absorption du report à nouveau.

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000 000,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice	5 000 000,00	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice	5 000 000,00	1,00
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 000 000,00	1,00

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

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			-805 391,00
Résultat de l'exercice précédent			-4 940 851,8
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	Report à Nouveau	5 000 000,00	
	Total des prélèvements sur les réserves	5 000 000,00	5 000 000,00
	TOTAL DES ORIGINES		**-746 242,81**
Affectations aux réserves	- Réserves légales		
	- Autres réserves		
Dividendes			
Autres répartitions			
Report à nouveau			-746 243,00
	TOTAL DES AFFECTATIONS		**-746 243,00**

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	1 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	1 000 000,00
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	400 000,00			400 000,00
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	-805 390,97	5 000 000,00	4 940 851,81	-746 242,78
Résultat de l'exercice	**-4 940 851,81**	**5 792 600,59**		**851 748,78**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**-4 346 242,78**	**15 792 600,59**	**9 940 851,81**	**1 505 506,00**

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

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						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité	3 242,25		1 919,00		5 161,25	
- autres	300 250,00			46 250,00	254 000,00	
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	**303 492,25**		**1 919,00**	**46 250,00**	**259 161,25**	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme	5 003,25			5 003,25		
- Autres						
III. ELÉMENTS 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		643 006,50				643 006,50
- Autres						

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

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	6 392 293,16	4 208 173,16	2 184 120,00	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		1 155,56	1 155,56		
Fournisseurs & comptes rattachés		5 438 682,76	5 438 682,76		
Personnel & comptes rattachés		793 900,86	793 900,86		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		1 376 235,45	1 376 235,45		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 139 514,42	1 139 514,42		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	108 148,83	108 148,83		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		71 114,80	71 114,80		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		1 269 803,81	1 269 803,81		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		7 299 451,00	7 299 451,00		
	TOTAUX	**23 890 300,65**	**21 706 180,65**	**2 184 120,00**	

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 1 535 573,51
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	7 299 451,00
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**7 299 451,00**

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	4 231,56
Emprunts et dettes financières divers	1 155,56
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 628 242,48
Dettes fiscales et sociales	1 264 987,19
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	6 233,55
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**2 904 850,34**

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

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 175 417,06 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3,17 %
Table de mortalité	2018-2020
Départ volontaire à	67 ans

Taux de turn over :
- moins de 35 ans : 16 %
- de 35 à 44 ans : 13 %
- 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 2.50 % pour les cadres.

Les taux retenus pour les charges sociales est de 35.00 % pour les non-cadres et 47.00 % pour les cadres.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	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	22 463,71					22 463,71
Contrats de locations financement						
CIC : Garantie 1ère demande marchés publics	340 725,00					340 725,00
CIC : Caution paiement abonnts auto	2 000,00					2 000,00
CIC : Garantie 1ère demande marchés privés	411 130,00					411 130,00
CIC : Caution en participation	2 022 371,40					2 022 371,40
BNP : Contregarantie Sté Caution mutuelle	1 875 897,00					1 875 897,00

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

BNP : Avals et cautions divers	289 492,36					289 492,36
BNP : Garanties internationales	7 973 848,00					7 973 848,00
BNP : Lettre particip. en risque 1	907 495,00					907 495,00
BNP : Lettre particip. en risque 2	725 996,00					725 996,00
BNP : Lettre particip. en risque 3	3 398 496,00					3 398 496,00
BNP : Lettre particip. en risque 4	3 398 496,00					3 398 496,00
BNP : Encours Dailly	897 897,07					897 897,07
BNP : Lettre d'intention forte Oblg. Résult. 1	5 183 570,00					5 183 570,00
BNP : Lettre d'intention forte Oblg. Résult. 2	11 328 000,0					11 328 000,00
LCL : Garantie directe / marché étranger bonne fin	540 000,00					540 000,00
LCL : Garantie directe / marché étranger rembt acpte	2 106 408,30					2 106 408,30
LCL : Garantie directe / marché étranger rembt acompte échéance : 25/01/2025	948 500,00					948 500,00
LCL : Cession de somme d'argent à titre de garantie échéance : 30/12/2099	540 000,00					540 000,00
LCL : Garantie 1ère demande bonne fin en pool LCL	2 022 371,40					2 022 371,40
SOC. GEN. : Montant cumulé des engagements	85 000,00					85 000,00
TOTAL (1)	**45 020 157,**					**45 020 157,2**
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	175 417,06					175 417,06
TOTAL	**45 195 574,**					**45 195 574,3**

ENGAGEMENTS REÇUS

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

	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	948 500,00					948 500,00
Echéance 25.01.2025						
LCL : Garantie BPI France : garantie directe / marché étranger en rembt d'acpte.						
Echéance 29.12.2099						
LCL : Garantie BPI France / PGE - Covid19	1 257 618,41					1 257 618,41
soit 90 % du solde PGE restant du						
CIC : Garantie BPI France / PGE - Covid19	1 215 021,01					1 215 021,01
soit 90 % du solde PGE restant du						
TOTAL	**3 421 139,4**					**3 421 139,42**

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

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 :	44 681	44 933
TOTAL	**44 681,00**	**44 933,00**

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

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.

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	**104,00**	**134,00**
Ingénieurs et cadres	50,00	52,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	28,00	41,00
Ouvriers	22,00	37,00
Apprentis	4,00	4,00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Production	10 181 568,93	16 271 067,84	26 452 636,77
Produits des activités annexes	30 210,85		30 210,85
Chiffre d'affaires	**10 211 779,78**	**16 271 067,84**	**26 482 847,62**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-429 374,56	-584 632,96		-429 374,56
RÉSULTAT FINANCIER	120 865,99	100 852,99		120 865,99
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	753 506,38	445 816,08		753 506,38
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Pénalités déductibles	493	
Pénalités amendes	4 060	
Charges exceptionnelles	42 882	
Charges exceptionnelles	11 407	
VNC des immos cédées	14 756	
VNC des immos fin. cédées	160 013	
Produits exceptionnels		58 468
Pdts de ventes sur fds de commerce		157 736
Pdts de cessions d'immos		1 186
Pdts de cessions d'immos		13 699
Pdts de cessions d'immos incorp.		528 564
Pdts de cessions d'immos fin.		24 150
Annulations dettes fourn.		20 877
Reprises dépréciations R. et D.		182 436
TOTAL	**233 611**	**987 117**

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

Autres informations :

Le montant du Crédit d'Impôt Recherche s'élève au titre de l'exercice 2023 à 311 750 €.

RSM

BAUMERT

Siège social : 50 RUE PRINCIPALE – 67150 SCHAEFFERSHEIM
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 1 000 000 euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2023

RSM Paris
26, rue Cambacérès
75 008 Paris
France
Tél. : +33 (0) 1 47 63 67 00
Fax : +33 (0)1 47 63 69 00

www.rsmfrance.fr

BAUMERT

Siège social : 50 RUE PRINCIPALE – 67150 SCHAEFFERSHEIM
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 1 000 000 euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2023

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes inscrite au tableau de l'Ordre de la région Paris – Ile-de-France et membre de la Compagnie régionale de Paris. SAS au capital de 12.190.600 €
RCS Paris 792 111 783 – TVA FR 67 792 111 783

RSM Paris est membre du réseau RSM et exerce ses activités sous le nom RSM. RSM est le nom commercial utilisé par les membres du réseau RSM. Chaque membre du réseau RSM est un cabinet indépendant d'audit, expertise comptable et conseil qui exerce pour son propre compte. Le réseau RSM n'est pas une entité juridique à part entière.

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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

Dans le cas où la prévision à fin d'affaire fait ressortir un résultat déficitaire, une provision pour perte à terminaison est comptabilisée, indépendamment de l'avancement, en fonction de la meilleure estimation des résultats prévisionnels.

Le calcul du pourcentage d'avancement et le chiffre d'affaires à comptabiliser reposent sur de nombreuses estimations à terminaison fondées sur l'expérience des chefs de projet sous le contrôle de la direction générale. Des révisions des estimations initiales peuvent donc intervenir tout au long de la vie des contrats.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier, par sondages, les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent l'avancement des projets et les résultats à terminaison des contrats, à revoir les calculs effectués par la société et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction générale. Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations et nous nous sommes assurés que la note de l'annexe fournit une information appropriée.

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.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du Code de Commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités 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.821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

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

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 11 juin 2024

Le commissaire aux comptes

RSM Paris

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

Signé électroniquement le 11/06/2024 par
Helene Kermorgant



Hélène KERMORGANT

Associé

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

CABINET **EHRHARDT**
Experts-comptables

BILAN - ACTIF

BAUMERT SASU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			% de l'actif	Valeurs au 31/12/22	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				16,25		20,55
Frais d'établissement						
Frais de développement	6 860 570	5 488 914	1 371 656		1 558 227	
Concessions, brevets et droits similaires	106 571	64 405	42 165		57 684	
Fonds commercial (1)	2 991 027		2 991 027		2 991 027	
Autres immobilisations incorporelles	894 950	854 748	40 201		91 579	
Immobilisations incorporelles en cours					115 432	
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				5,11		6,28
Terrains						
Constructions	82 827	28 414	54 413		62 496	
Installations tech., matériel & outillages	1 125 829	1 031 745	94 084		104 377	
Autres immobilisations corporelles	2 921 915	1 743 655	1 178 260		1 304 733	
Immobilisations corporelles en cours	54 905		54 905			
Avances et acomptes	15 600		15 600			
Immobilisations financières (2)				0,34		0,50
Participations	999		999		999	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	91 576		91 576		116 607	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**15 146 768**	**9 211 881**	**5 934 887**	**21,70**	**6 403 161**	**27,33**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				2,47		4,12
Matières premières et autres appro	1 007 542	333 158	674 384		965 519	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	604 637		604 637	2,21	134 528	0,57
Créances				44,45		47,30
Clients (3)	2 124 793		2 124 793		4 885 890	
Clients douteux, litigieux (3)	151 086	129 636	21 450		28 642	
Clients factures à établir (3)	3 004 660		3 004 660		4 921 858	
Autres créances (3)	7 006 987		7 006 987		1 243 065	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	7 691 824		7 691 824	28,12	4 527 396	19,33
Charges constatées d'avance (3)	285 162		285 162	1,04	315 682	1,35
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**21 876 691**	**462 794**	**21 413 897**	**78,30**	**17 022 581**	**72,67**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**37 023 459**	**9 674 675**	**27 348 784**	**100**	**23 425 741**	**100**

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

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

CABINET EHRHARDT
Experts-comptables

BILAN - PASSIF

BAUMERT SASU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	% du passif	Valeurs au 31/12/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	1 000 000	3,66	1 000 000	4,27
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		1,46		1,71
Réserve légale	400 000		400 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-746 243	-2,73	-805 391	-3,44
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	807 002	2,95	-4 940 852	-21,09
SITUATION NETTE	1 460 759	5,34	-4 346 243	-18,55
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 460 759**	**5,34**	**-4 346 243**	**-18,55**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées	39 000		39 000	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	**39 000**	**0,14**	**39 000**	**0,17**
PROVISIONS				
Provisions pour risques	1 467 168		1 637 445	
Provisions pour charges	62 520		398 706	
TOTAL PROVISIONS	**1 529 688**	**5,59**	**2 036 151**	**8,69**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 392 293	23,37	8 743 566	37,32
Emprunts et dettes financières diverses (3)	72 270	0,26	41 067	0,18
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	429 036	1,57		
Fournisseurs	3 810 440	13,93	3 430 632	14,64
Fournisseurs, factures non parvenues	1 628 242	5,95	3 048 772	13,01
Dettes fiscales et sociales	3 417 800	12,50	3 818 593	16,30
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	1 269 804	4,64	1 251 629	5,34
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	7 299 451	26,69	5 362 574	22,89
TOTAL DETTES	**24 319 336**	**88,92**	**25 696 833**	**109,69**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**27 348 784**	**100**	**23 425 741**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*2 184 120*		*3 696 088*	
(1) Dont à moins d'un an	*21 706 181*		*22 000 745*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	*2 691 973*		*3 511 904*	
(3) Dont emprunts participatifs				

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

CABINET EHRHARDT
Experts-comptables

COMPTE DE RÉSULTAT

BAUMERT SASU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	26 482 848	100,00	24 551 987	100,00	1 930 861	7,86
dont à l'exportation : 16 271 068		61,44		48,81		
Montant net du chiffre d'affaires	**26 482 848**	**100,00**	**24 551 987**	**100,00**	**1 930 861**	**7,86**
Production stockée						
Production immobilisée	55 512	0,21	14 638	0,06	40 874	279,23
Subventions d'exploitation	22 700	0,09	26 542	0,11	-3 842	-14,48
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	2 446 232	9,24	2 207 016	8,99	239 216	10,84
Autres produits	82 943	0,31	55 654	0,23	27 289	49,03
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**29 090 235**	**109,85**	**26 855 837**	**109,38**	**2 234 399**	**8,32**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4 319 683	16,31	6 991 981	28,48	-2 672 298	-38,22
Variation de stocks	957 830	3,62	405 269	1,65	552 561	136,34
Autres achats et charges externes	13 580 296	51,28	9 862 867	40,17	3 717 429	37,69
Impôts, taxes et versements assimilés	241 703	0,91	273 450	1,11	-31 747	-11,61
Salaires et traitements	5 371 052	20,28	6 409 207	26,10	-1 038 155	-16,20
Charges sociales	2 815 728	10,63	2 994 938	12,20	-179 210	-5,98
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	830 659	3,14	874 337	3,56	-43 678	-5,00
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			818 444	3,33	-818 444	-100,00
Dotations aux provisions	1 186 000	4,48	1 830 706	7,46	-644 706	-35,22
Autres charges	216 658	0,82	88 164	0,36	128 494	145,74
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**29 519 610**	**111,47**	**30 549 365**	**124,43**	**-1 029 755**	**-3,37**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-429 375**	**-1,62**	**-3 693 528**	**-15,04**	**3 264 153**	**88,37**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	50 254	0,19	76 262	0,31	-26 008	-34,10
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

DocuSign Envelope ID: 7867DB9D-4C74-48CB-958D-937A2ED4C484

CABINET **EHRHARDT**
Experts-comptables

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

BAUMERT SASU

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	155 059	0,59	4 636	0,02	150 423	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	160 013	0,60			160 013	
Différences positives de change			225 372	0,92	-225 372	-100,00
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**315 072**	**1,19**	**230 008**	**0,94**	**85 064**	**36,98**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	194 206	0,73	119 145	0,49	75 062	63,00
Différences négatives de change			58 081	0,24	-58 081	-100,00
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**194 206**	**0,73**	**177 225**	**0,72**	**16 981**	**9,58**
RÉSULTAT FINANCIER	**120 866**	**0,46**	**52 783**	**0,21**	**68 083**	**128,99**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**-258 254**	**-0,98**	**-3 564 483**	**-14,52**	**3 306 229**	**92,75**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	216 204	0,82	214 180	0,87	2 024	0,94
Sur opérations en capital	588 477	2,22	35 958	0,15	552 519	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	182 436	0,69	75 081	0,31	107 355	142,99
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**987 117**	**3,73**	**325 219**	**1,32**	**661 898**	**203,52**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	58 842	0,22	787 829	3,21	-728 987	-92,53
Sur opérations en capital	174 769	0,66	15 302	0,06	159 467	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			1 073 552	4,37	-1 073 552	-100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**233 611**	**0,88**	**1 876 683**	**7,64**	**-1 643 072**	**-87,55**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**753 506**	**2,85**	**-1 551 464**	**-6,32**	**2 304 970**	**148,57**
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-311 750	-1,18	-175 095	-0,71	-136 655	-78,05
TOTAL DES PRODUITS	**30 442 679**	**114,95**	**27 487 326**	**111,96**	**2 955 353**	**10,75**
TOTAL DES CHARGES	**29 635 677**	**111,91**	**32 428 178**	**132,08**	**-2 792 501**	**-8,61**
Bénéfice ou Perte	**807 002**	**3,05**	**-4 940 852**	**-20,12**	**5 747 854**	**116,33**

(3) Dont produits concernant les entités liées *154 505* *4 636*
(4) Dont intérêts concernant les entités liées *2*

100064 - BAUMERT SASU

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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			
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 01/01/2023 au 31/12/2023

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 31/12/2023 dont le total est de 27 348 783,59 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 807 001,89 Euros.

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

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

La société a cédé les agences Ouest et Nord au cours de l'exercice.

Suite à la pandémie liée au virus Covid-19, la société bénéficie d'un échelonnement des cotisations dues à l'URSSAF.

Concernant les frais de recherche et dévelopement :
Les frais de recherche et dévelopement avaient fait l'objet d'une dépréciation. Le montant total de la dépréciation s'élève à 1 423 668 € au 31 décembre 2023.

Composition du capital social :
Le 29 juin 2023 la société a procédé à une augmentation du capital social par émission de 5 000 000 d'actions d'une valeur nominale de 1 €. Le même jour, le capital social a été réduit de 5 000 000 € par l'annulation de 5 000 000 d'actions d'une valeur nominale de 1 €. Au 31 décembre 2023 le capital social s'élève à 1 000 000 €, composé de 1 000 000 d'actions d'une valeur nominale de 1 €.

Evènements postérieurs à la clôture :

La hausse généralisée des prix de l'énergie et la fluctuation 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 des conflits Russie / Ukraine et au Moyen-Orient, l'entreprise ne connaît pas de problème d'approvisionnement mais la situation pourrait se dégrader au cours de l'exercice.

Comme pour les années précédentes, 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 :

La société est sortie de l'intégration fiscale au cours de l'exercice 2022.

Au 1er janvier 2023, la société était entrée dans le périmètre d'intégration fiscale formé par la société mère GORGE SAS, immatriculée au RCS de Paris sous le numéro 420 038 366.

Les comptes annuels au 31/12/2023 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.

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

Les titres GIAC ont été cédés au cours de l'exercice 2023. Par conséquent le fonds de garantie a été soldé et les dépréciations ont fait l'objet d'une reprise.

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 %
- Certains stocks particuliers dont la rotation est faible, ne sont pas provisionnés car leur écoulement est garantie sur une durée plus longue.

Toutefois, les articles sans certificat de conformité ou dont la traçabilité est défaillante, ont été dépréciés car pouvant difficilement être employés.

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 01/01/2023 au 31/12/2023

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.

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)	6 642 591,39			
TOTAL DES FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	6 860 269,51			

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 €.

100064 - BAUMERT SASU

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

100064 - BAUMERT SASU

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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**	**6 744 530,12**		**116 039,39**
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL II**	**4 107 978,55**		**608,56**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre		82 827,24		
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Instal.géné., agencts & aménagts const.				
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		1 129 957,52		39 297,85
	Autres immos corporelles — Instal. géné., agencts & aménagts divers				
	Autres immos corporelles — Matériel de transport		43 977,74		
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & info., mobilier		2 817 789,19		109 324,37
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				54 904,75
	Avances et acomptes				15 600,00
		TOTAL III	**4 074 551,69**		**219 126,97**
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		21 012,00		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		256 606,84		
		TOTAL IV	**277 618,84**		
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**15 204 679,20**		**335 774,92**

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével.	**TOTAL I**			**6 860 569,51**	
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL II**	**116 039,56**		**3 992 547,55**	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions — Sur sol propre				82 827,24	
	Constructions — Sur sol d'autrui					
	Constructions — Ins. gal. agen. amé. cons					
	Inst.tech., mat. outillage indus.			43 426,56	1 125 828,81	
	Autres immos corporelles — Instal. géné., agencts, aménagts d.					
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				43 977,74	
	Autres immos corporelles — Mat.bureau, info., mob.			49 176,61	2 877 936,95	
	Autres immos corporelles — Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours				54 904,75	
	Avances et acomptes				15 600,00	
		TOTAL III		**92 603,17**	**4 201 075,49**	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations			20 013,00	999,00	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			165 030,48	91 576,36	
		TOTAL IV		**185 043,48**	**92 575,36**	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**116 039,56**	**277 646,65**	**15 146 767,91**	

100064 - BAUMERT SASU

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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		3 580 199,74	485 046,34		4 065 246,08
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		852 255,96	66 897,75		919 153,71
TOTAL		**4 432 455,70**	**551 944,09**		**4 984 399,79**
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	20 331,70	8 082,72		28 414,42
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 025 580,84	47 988,76	41 824,83	1 031 744,77
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport	38 904,14	1 087,20		39 991,34
	Mat. bureau et informatique, mob.	1 518 129,33	221 556,49	36 022,47	1 703 663,35
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		**2 602 946,01**	**278 715,17**	**77 847,30**	**2 803 813,88**
TOTAL GENERAL		**7 035 401,71**	**830 659,26**	**77 847,30**	**7 788 213,67**

CADRE B — **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts 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.	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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Les immobilisations incorporelles ont été dépréciées pour un montant global de 1 423 668 €.

En 2020 les titres GIAC ont été dépréciés pour 20 013 €. Le fonds de garantie GIAC a été déprécié pour 140 000 €. Suite à la cession des titres GIAC en 2023, le fonds de garantie a été soldé et les dépréciations ont été reprises.

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		1 606 103,84		182 436,13	1 423 667,71
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.				
	Emballages récupérables divers				
Immobs financières	Titres mis en équivalence				
	Titres de participations	20 013,00		20 013,00	
	Autres	140 000,00		140 000,00	
TOTAL		**1 766 116,84**		**342 449,13**	**1 423 667,71**
Stocks					
Créances					
Valeurs mobilières de placement					
TOTAL GENERAL		**1 766 116,84**		**342 449,13**	**1 423 667,71**

100064 - BAUMERT SASU

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges concernent des provisions pour litiges sociaux à hauteur de 424 168.00 € et pour des autres litiges avec des tiers pour 27 000.00 €.
Les provisions pour pertes à terminaison s'élèvent à 1 016 000.00 €.
La provision pour le PSE se monte à 62 520.00 €.

100064 - BAUMERT SASU

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	436 444,86	170 000,00	155 276,86	451 168,00
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme	1 201 000,00	1 016 000,00	1 201 000,00	1 016 000,00
	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	398 706,00		336 186,00	62 520,00
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL II	**2 036 150,86**	**1 186 000,00**	**1 692 462,86**	**1 529 688,00**
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations - incorporelles	1 606 103,84		182 436,13	1 423 667,71
	/ immobilisations - corporelles				
	/ immobilisations - Titres mis en équivalence				
	/ immobilisations - titres de participation	20 013,00		20 013,00	
	/ immobilisations - autres immobs financières	140 000,00		140 000,00	
	Sur stocks et en cours	999 853,00		666 695,00	333 158,00
	Sur comptes clients	153 027,27		23 391,30	129 635,97
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL III	**2 918 997,11**		**1 032 535,43**	**1 886 461,68**
TOTAL GENERAL (I + II + III)		**4 955 147,97**	**1 186 000,00**	**2 724 998,29**	**3 416 149,68**
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		1 186 000,00	2 382 549,16	
	- financières			160 013,00	
	- exceptionnelles			182 436,13	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

CRÉDIT-BAIL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Cumuls exerc. antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	51 856,00	15 556,80	5 185,60	31 113,60
Autres immobs corporelles	28 959,59	9 427,96	5 791,92	13 739,71
Immobilisations en cours				
TOTAL	**80 815,59**	**24 984,76**	**10 977,52**	**44 853,31**

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	**Total**
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	35 470,75	10 860,72	46 331,47
Autres immobs. corporelles	9 874,60	5 924,76	15 799,36
Immobilisations en cours			
TOTAL	**45 345,35**	**16 785,48**	**62 130,83**

	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	8 145,54			8 145,54	518,56			518,56
Autres immobs corpor.	5 924,76	8 393,41		14 318,17		8 330,09		8 330,09
Immob. en cours								
TOTAL	**14 070,30**	**8 393,41**		**22 463,71**	**518,56**	**8 330,09**		**8 848,65**

100064 - BAUMERT SASU

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

La participation GIAC a été cédée au cours de l'exercice.

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 - 82010003000023	1 000,00	313 918,00	99,00	248 789,00
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				

100064 - BAUMERT SASU

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du c. 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					
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 - 82010003000023	1 000,00	65 128,00	99,00	999,00	999,00				248 789,00	
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 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 parité 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 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	1 965 371,76		957 829,79	1 007 541,97
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	**1 965 371,76**		**957 829,79**	**1 007 541,97**

100064 - BAUMERT SASU

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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		91 576,36		91 576,36
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		151 086,07		151 086,07
	Autres créances clients		5 129 453,24	5 129 453,24	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés		4 020,56	4 020,56	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8 890,58	8 890,58	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	175 095,00	175 095,00	
		Taxe sur la valeur ajoutée	1 091 715,82	1 091 715,82	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		5 708 339,96	5 708 339,96	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		18 925,47	18 925,47	
	Charges constatées d'avance		285 161,61	285 161,61	
	TOTAUX		**12 664 264,67**	**12 421 602,24**	**242 662,43**
Renvois (1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)				

ENTREPRISES LIÉES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

La société BAUMERT a rejoint le groupe d'intégration fiscale formé par la SAS GORGE au 1er janvier 2023 immatriculé au RCS de Paris sous le numéro 420 038 366.

100064 - BAUMERT SASU

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	285 161,61
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**285 161,61**

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	3 004 660,18
Autres créances	23 286,08
Disponibilités	
TOTAL	**3 027 946,26**

CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

La SAS NUCLEACTION est associée unique.

La société BAUMERT a procédé à une augmentation du capital social à hauteur de 5 000 000 d'actions d'une valeur nominale de 1 €.
Le capital social a été diminué de 5 000 000 € par l'annulation de 5 000 000 d'actions par absorption du report à nouveau.

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000 000,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice	5 000 000,00	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice	5 000 000,00	1,00
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 000 000,00	1,00

CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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			-805 391,00
Résultat de l'exercice précédent			-4 940 851,81
Prélèvements sur les réserves	Report à Nouveau	5 000 000,00	
	Total des prélèvements sur les réserves	5 000 000,00	5 000 000,00
		TOTAL DES ORIGINES	**-746 242,81**
Affectations aux réserves	- Réserves légales		
	- Autres réserves		
Dividendes			
Autres répartitions			
Report à nouveau			-746 243,00
		TOTAL DES AFFECTATIONS	**-746 243,00**

100064 - BAUMERT SASU

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	1 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	1 000 000,00
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	400 000,00			400 000,00
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	-805 390,97	5 000 000,00	4 940 851,81	-746 242,78
Résultat de l'exercice	**-4 940 851,81**	**5 792 600,59**		**851 748,78**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**-4 346 242,78**	**15 792 600,59**	**9 940 851,81**	**1 505 506,00**

100064 - BAUMERT SASU

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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**						
3 **Charges non déductibles temporairement**						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité	3 242,25		1 919,00		5 161,25	
- autres	300 250,00			46 250,00	254 000,00	
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	**303 492,25**		**1 919,00**	**46 250,00**	**259 161,25**	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER (1)						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme	5 003,25			5 003,25		
- Autres						
III. ELÉMENTS 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		643 006,50				643 006,50
- Autres						

100064 - BAUMERT SASU

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

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				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à plus d' 1 an à l'origine	6 392 293,16	4 208 173,16	2 184 120,00	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)	1 155,56	1 155,56		
Fournisseurs & comptes rattachés	5 438 682,76	5 438 682,76		
Personnel & comptes rattachés	793 900,86	793 900,86		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux	1 376 235,45	1 376 235,45		
Etat & autres collectiv. publiques — Impôts sur les bénéfices				
Etat & autres collectiv. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	1 139 514,42	1 139 514,42		
Etat & autres collectiv. publiques — Obligations cautionnées				
Etat & autres collectiv. publiques — Autres impôts, taxes & assimilés	108 148,83	108 148,83		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés				
Groupe & associés (2)	71 114,80	71 114,80		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 269 803,81	1 269 803,81		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 299 451,00	7 299 451,00		
TOTAUX	**23 890 300,65**	**21 706 180,65**	**2 184 120,00**	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Renvois (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 535 573,51			
Renvois (2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	7 299 451,00
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**7 299 451,00**

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	4 231,56
Emprunts et dettes financières divers	1 155,56
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 628 242,48
Dettes fiscales et sociales	1 264 987,19
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	6 233,55
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**2 904 850,34**

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 175 417,06 Euros.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.
Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :
Taux d'actualisation 3,17 %
Table de mortalité 2018-2020
Départ volontaire à 67 ans

Taux de turn over :
- moins de 35 ans : 16 %
- de 35 à 44 ans : 13 %
- 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 2.50 % pour les cadres.

Les taux retenus pour les charges sociales est de 35.00 % pour les non-cadres et 47.00 % 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	22 463,71					22 463,71
Contrats de locations financement						
CIC : Garantie 1ère demande marchés publics	340 725,00					**340 725,00**
CIC : Caution paiement abonnts auto	2 000,00					**2 000,00**
CIC : Garantie 1ère demande marchés privés	411 130,00					**411 130,00**
CIC : Caution en participation	2 022 371,40					**2 022 371,40**
BNP : Contregarantie Sté Caution mutuelle	1 875 897,00					**1 875 897,00**
BNP : Avals et cautions divers	289 492,36					**289 492,36**
BNP : Garanties internationales	7 973 848,00					**7 973 848,00**
BNP : Lettre particip. en risque 1	907 495,00					**907 495,00**
BNP : Lettre particip. en risque 2	725 996,00					**725 996,00**
BNP : Lettre particip. en risque 3	3 398 496,00					**3 398 496,00**

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

BNP : Lettre particip. en risque 4	3 398 496,00					**3 398 496,00**
BNP : Encours Dailly	897 897,07					**897 897,07**
BNP : Lettre d'intention forte Oblg. Résult. 1	5 183 570,00					**5 183 570,00**
BNP : Lettre d'intention forte Oblg. Résult. 2	11 328 000,0					**11 328 000,00**
LCL : Garantie directe / marché étranger bonne fin	540 000,00					**540 000,00**
LCL : Garantie directe / marché étranger rembt acpte	2 106 408,30					**2 106 408,30**
LCL : Garantie directe / marché étranger rembt acompte *échéance : 25/01/2025*	948 500,00					**948 500,00**
LCL : Cession de somme d'argent à titre de garantie *échéance : 30/12/2099*	540 000,00					**540 000,00**
LCL : Garantie 1ère demande bonne fin en pool LCL	2 022 371,40					**2 022 371,40**
SOC. GEN. : Montant cumulé des engagements	85 000,00					**85 000,00**
TOTAL (1)	**45 020 157,2**					**45 020 157,24**
	AUTRES	**DIRIGEANTS**	**PROVISIONS**			**MONTANT**
Engagements en matière de pensions	175 417,06					**175 417,06**
TOTAL	**45 195 574,3**					**45 195 574,30**

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 *Echéance 25.01.2025*	948 500,00					**948 500,00**
LCL : Garantie BPI France : garantie directe / marché étranger en rembt d'acpte. *Echéance 29.12.2099*						
LCL : Garantie BPI France / PGE - Covid19 *soit 90 % du solde PGE restant du*	1 257 618,41					**1 257 618,41**
CIC : Garantie BPI France / PGE - Covid19 *soit 90 % du solde PGE restant du*	1 215 021,01					**1 215 021,01**
TOTAL	**3 421 139,42**					**3 421 139,42**

100064 - BAUMERT SASU

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 :	44 681	44 933
Total	44 681,00	44 933,00

LES EFFECTIFS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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.

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	**104,00**	**134,00**
Ingénieurs et cadres	50,00	52,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	28,00	41,00
Ouvriers	22,00	37,00
Apprentis	4,00	4,00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

100064 - BAUMERT SASU

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Production	10 181 568,93	16 271 067,84	26 452 636,77
Produits des activités annexes	30 210,85		30 210,85
Chiffre d'affaires	10 211 779,78	16 271 067,84	26 482 847,62

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-429 374,56	-584 632,96		-429 374,56
RÉSULTAT FINANCIER	120 865,99	100 852,99		120 865,99
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	753 506,38	445 816,08		753 506,38
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

100064 - BAUMERT SASU

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Pénalités déductibles	493	
Pénalités amendes	4 060	
Charges exceptionnelles	42 882	
Charges exceptionnelles	11 407	
VNC des immos cédées	14 756	
VNC des immos fin. cédées	160 013	
Produits exceptionnels		58 468
Pdts de ventes sur fds de commerce		157 736
Pdts de cessions d'immos		1 186
Pdts de cessions d'immos		13 699
Pdts de cessions d'immos incorp.		528 564
Pdts de cessions d'immos fin.		24 150
Annulations dettes fourn.		20 877
Reprises dépréciations R. et D.		182 436
TOTAL	**233 610,76**	**987 117,14**

Autres informations :

Le montant du Crédit d'Impôt Recherche s'élève au titre de l'exercice 2023 à 311 750 €.

BAUMERT
Société par actions simplifiée au capital de 1.000.000 Euros
Siège social : 50 rue Principale – 67150 SCHAEFFERSHEIM
494 020 548 RCS STRASBOURG
(la « ***Société*** »)

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 24 JUIN 2024
APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

EXTRAIT

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

La société Nucléaction SAS, Associé unique de la Société Baumert, société par action simplifiée au capital de 1.000.000 Euros divisé en 1.000.000 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 ordinaire :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- Affectation du résultat,

[...]

La société Nucléaction, société par action simplifiée au capital de 386.208 Euros, immatriculée au RCS de Paris sous le numéro 435 404 702, propriétaire de 1.000.000 actions soit la totalité des actions composant le capital social de la Société est présente.

M. Rémy Schmidt, Président, de la Société, préside la réunion (le "Président").

Mme Fanny Petot est désignée Secrétaire,

Le cabinet RSM Paris, représenté par Mme Hélène Kermorgant, Commissaire aux comptes est absent excusé.

[...]

PREMIERE DECISION : 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 2023, lesdits comptes, établis et arrêtés par le Président, se soldant par un report à nouveau de -746.243 Euros et un résultat net comptable de 807.002 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 22.030 Euros et la quotepart d'imposition correspondante.

L'Associé unique donne en conséquence au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice approuvé.

DEUXIEME DECISION : AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Président, l'Associé unique décide l'affectation suivante du bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023:

Origine		
- Résultat de l'exercice (bénéfice) :		807.002€
Affectation		
- Report à nouveau : ..... *(Ainsi porté de -746.243€ à 60.759€)*	807.002€	
Totaux	807.002€	807.002€

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.

[...]

Clôture

Pour extrait certifié conforme

La société NUCLEACTION
Associé unique
Représentée par M. Raphaël Gorgé