

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BLOIS - 4101 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 23/12/2024 - 6800 - 2005 B 01468 - 480 075 720 - BAINAS



SAS BAINAS

LIEU DIT BAINAS

41600 NOUAN LE FUZELIER

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

*Copie certifiée
conforme à l'original*

BAINAS SAS

Lieu dit Baignas
41600 NOUAN LE FUZELIER
Mail : phvassor@gmail.com
RCS Blois 480 075 720

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS BAIGNAS** relatifs à l'exercice du **01/10/2023** au **30/09/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 2 491 985 euros

Chiffre d'affaires : 153 875 euros

Résultat net comptable : -253 940 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un examen limité ni un audit .

Nous formulons une (des) observation(s) sur le(s) point(s) suivant(s) susceptible(s) d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence de l' (des) observation(s) décrite(s) dans le paragraphe ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à BAYONNE
Le 13/12/2024

Signature

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2024			30/09/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	6 018	6 018		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	1 900	1 900		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	999	999		
	Autres immobilisations corporelles	39 889	38 688	1 201	4 667
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	421 529	208 760	212 769	277 035
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		470 335	256 366	213 969	281 701
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	493 112	30 000	463 112	493 112
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	120 450		120 450	9 000
	Autres créances	1 668 941		1 668 941	1 366 518
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	25 274		25 274	25 539
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	239		239	225
	TOTAL (III)	2 308 016	30 000	2 278 016	1 894 394
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 778 351	286 366	2 491 985	2 176 095

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	613 000	613 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	61 300	61 300
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	354 973	175 607
	Résultat de l'exercice	(253 940)	179 366
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	775 333	1 029 273
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	115 000	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	115 000	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires	850 000	
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	590 000	1 000 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 949	4 889
	Dettes fiscales et sociales	27 811	39 063
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	128 893	102 870
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 601 652	1 146 822
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 491 985	2 176 095
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(253 940,29)	179 366,49
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 601 652	1 146 822
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2024

30/09/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				216 000
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	153 875		153 875	351 500
	Montant net du chiffre d'affaires	153 875		153 875	567 500
	Production stockée				(163 972)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			7 235	5 130
	Autres produits			3	8
	Total des produits d'exploitation (1)			161 113	408 665
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				11 826
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			79 497	88 765
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 293	459
	Salaires et traitements			75 298	69 152
	Charges sociales du personnel			15 802	17 384
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 466	4 827
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			30 000	
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				7
	Total des charges d'exploitation (2)			205 356	192 420
RESULTAT D'EXPLOITATION				(44 243)	216 245

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		30/09/2024	30/09/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(44 243)	216 245
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	11 714	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	74 884	38 973
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		86 598	38 973
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	69 000	
	Intérêts et charges assimilées (4)	29 402	30 571
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	98 402	30 571
RESULTAT FINANCIER		(11 804)	8 402
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(56 047)	224 647
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		560
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			560
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2 894	869
	Sur opérations en capital	80 000	25 000
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	115 000	
	Total des charges exceptionnelles	197 894	25 869
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(197 894)	(25 309)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			19 972
TOTAL DES PRODUITS		247 711	448 198
TOTAL DES CHARGES		501 651	268 832
RESULTAT DE L'EXERCICE		(253 940)	179 366
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Etats financiers au 30/09/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 491 985** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **247 711** euros et un total **charges** de **501 651** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-253 940** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 491 985** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **247 711** euros et un total **charges** de **501 651** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-253 940** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	7 918					7 918
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 918					7 918
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						999
	Instal technique, matériel outillage industriels	999					
	Instal., agencement, aménagement divers						18 119
	Matériel de transport	18 119					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	21 770					21 770
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	40 888					40 888
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	416 795		4 734			421 529
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	416 795		4 734			421 529
TOTAL		465 601		4 734			470 335

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
			Dotations	Diminutions	
Etat exprimé en euros					
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	7 918			7 918
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 918			7 918
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	999			999
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	14 528	2 704		17 233
	Matériel de bureau, mobilier	20 694	762		21 455
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36 221	3 466		39 687
TOTAL		44 139	3 466		47 605

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	120 450	120 450	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 993	4 993	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 147	1 147	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	1 662 801	1 662 801	
	Charges constatées d'avances	239	239	
	TOTAL DES CREANCES	1 789 630	1 789 630	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires	850 000	850 000		
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 949	4 949		
	Personnel et comptes rattachés	1 943	1 943		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 270	4 270		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 075	20 075		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 523	1 523		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	590 000	590 000		
	Autres dettes	128 893	128 893		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 601 652	1 601 652		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	850 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	590 000			

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I				
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres	493 112	493 112		
TOTAL II	493 112	493 112		
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	120 450	9 000	111 450	N/S
Autres créances				
TOTAL	120 450	9 000	111 450	N/S

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 949	4 889	60	1,23
Dettes fiscales et sociales	3 503	15 043	(11 539)	-76,71
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	8 883	2 870	6 012	209,46
TOTAL	17 335	22 802	(5 467)	-23,98

Charges constatées d'avance (détail)
au 30/09/2024

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
Totalisation					

Produits constatés d'avance (détail)
au 30/09/2024

Détail des produits constatés d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
Totalisation					

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2024
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Sociétés Mères consolidant les comptes

30/09/2024

Filiales et participations

	30/09/2024	Capitaux propres	quote part détenue en pour cent	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Capitaux
propres

Quote-part
détenue en
pourcentage

**Résultat
du dernier
exercice clos**

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

Filiales et participations

10

Etat exprimé en euros		30/09/2024	Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
						Brute	Nette
A. Renseignements détaillés							
1. Filiales (Plus de 50 %)							
2. Participations (10 à 50 %)							
1. Filiales (Plus de 50 %)			Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
2. Participations (10 à 50 %)							
B. Renseignements globaux			Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
			françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital							
Capitaux propres							
Quote part détenue en pourcentage							
Valeur comptable des titres détenus - Brute							
Valeur comptable des titres détenus - Nette							
Prêts et avances consentis							
Montant des cautions et avals							
Chiffre d'affaires							
Résultat du dernier exercice clos							
Dividendes encaissés							

2024/12/14
6880

certifié conforme
à l'original

BAIGNAS SAS

Société au capital social de 613 000 €

Siège Social : Lieu –dit Baignas

41600 NOUAN LE FUZELIER

RCS Blois 480 075 720

BAIGNAS SAS

Lieu dit Baignas

41600 NOUAN LE FUZELIER

Mail : phvassor@gmail.com

RCS Blois 480 075 720

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE Du 14 décembre 2024

L'An Deux Mille vingt quatre
et le 14 décembre au siège social, à 9 heures

Les actionnaires de la Société **Baignas**, SAS au capital de 613 000 €, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire sur convocation du Président.

Il a été dressé une feuille de présence qui a été signée par chaque actionnaire présent au moment de son entrée en séance.

Madame Christine Vassor et Monsieur Philippe Vassor sont présents.

Monsieur Philippe Vassor, en sa qualité de Président, préside l'Assemblée.

Les actionnaires sont tous présents ou représentés et l'assemblée peut donc valablement délibérer.

Le Président rappelle l'ordre du jour :

- approbation d'une convention réglementée entre Mr et Mme VASSOR et la société BAIGNAS
- rapport de gestion du Conseil d'Administration sur les comptes de l'exercice social clos le 30 septembre 2024
- approbation des conventions visées aux articles L225-38 et suivants du Code de Commerce
- approbation des comptes annuels de l'exercice social clos le 30 septembre 2024
- affectation du résultat
- questions diverses et pouvoirs pour formalités

Monsieur le Président dépose, notamment, sur le bureau en les mettant à la disposition des actionnaires :

- le rapport du Président
- les comptes annuels de l'exercice
- le texte des résolutions soumises à l'assemblée
- les statuts



Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions légales et réglementaires, documents et renseignements qu'il énonce, ont été tenus à la disposition des actionnaires pendant le délai fixé par lesdites dispositions.
L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Ensuite, il donne lecture du rapport de gestion du Président.

Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion. La discussion étant close, et plus personne ne demandant la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale des actionnaires, statuant à titre ordinaire, constate et autorise la prise en charge des intérêts du compte bancaire LCL de Monsieur et Madame Philippe VASSOR par la société BAIGNAS.

Pour mémoire Monsieur et Madame Philippe VASSOR ont obtenu, à titre personnel, une ligne de crédit confirmée d'un montant de 1.500.000 € de la banque LCL. Cette ligne a été ramenée à la somme de 500 000 € à compter du 1^{er} octobre 2023 et a été intégralement remboursée à la fin de cet exercice. Le produit de ce financement a été intégralement mis à disposition de la société BAIGNAS, sous forme d'une avance en compte courant d'associés.

Au 30 septembre 2024, l'avance consentie s'élevait à 0 €.

Les intérêts pris en charge par la société pour l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élèvent à 7 468,64 euros.

Par ailleurs, sur la base d'une synthèse adressée aux actionnaires préalablement à la tenue de cette assemblée générale et conformément au vote de la 3^{ème} résolution de l'AGO du 13 décembre 2014, les actionnaires approuvent la prise en charge par la société des frais réels engagés par Philippe Vassor dans le cadre de son activité au profit de la société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale des actionnaires, statuant à titre ordinaire, après avoir entendu le rapport de gestion du Président, approuve ledit rapport, les comptes annuels arrêtés au 30 septembre 2024 tels qu'ils lui ont été présentés.

L'Assemblée Générale des actionnaires, statuant à titre ordinaire, prend acte de l'absence de dépenses et charges non fiscalement déductibles visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

A handwritten signature in dark ink, consisting of a stylized 'h' or 'u' shape above a large, sweeping loop.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale des actionnaires, statuant à titre ordinaire, après avoir constaté que les comptes de l'exercice se soldent par une perte de 253 940,29 euros, décide d'imputer celle-ci sur le report à nouveau bénéficiaire (354 973,25 euros) ramenant ce dernier à la somme de 101 032,96 euros.

Il est rappelé qu'au cours des exercices précédents, un dividende de 180 000 euros a été distribué au titre de l'exercice 2019/2020 et un dividende de 100 000 € a été distribué au titre de l'exercice 2020/2021.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

Après avoir entendu la lecture du rapport du Président sur les conventions visées aux articles L225-38 et suivants du Code de Commerce, l'Assemblée Générale des Actionnaires, statuant à titre ordinaire approuve ledit rapport dans les conditions prévues aux articles L 225-40 et suivant dudit code.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale des actionnaires, statuant à titre ordinaire, donne tous pouvoirs au porteur de l'original, d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités de dépôt et autres.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et plus personne ne demandant la parole, le Président lève la séance à 10 heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par les actionnaires présents.



Christine VASSOR



Philippe VASSOR