

RCS : ROANNE Code greffe : 4201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00023 Numéro SIREN : 790 669 691 Nom ou dénomination : BS HOLDING
--

Ce dépôt a été enregistré le 10/07/2023 sous le numéro de dépôt 2102

Bilan actif

	Brut	Amortisseme Dépréciation	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	62 500		62 500	7 500
Créances rattachées aux participations	12 722		12 722	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	75 222		75 222	7 500
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	33 125		33 125	360
Autres créances	101		101	5 119
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				12 456
Charges constatées d'avance (3)	4 036		4 036	494
TOTAL ACTIF CIRCULANT	37 263		37 263	18 429
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	112 486		112 486	25 929

 Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	60 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	500	500
Réserves statutaires ou contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 770	22 583
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	544	-17 814
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	65 814	10 270
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6	
Emprunts et dettes diverses (3)	27 218	2 658
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 400	1 890
Dettes fiscales et sociales	17 687	10 752
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	360	360
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	46 672	15 659
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	112 486	25 929

Compte de résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS				
Production vendue	90 605	68 870	21 735	31,56
Autres produits	206	3 355	-3 149	-93,87
Total	90 811	72 225	18 586	25,73
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Autres achats & charges externes	12 368	28 682	-16 314	-56,88
Total	12 368	28 682	-16 314	-56,88
MARGE SUR M/SES & MAT	78 443	43 543	34 900	80,15
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	711	1 092	-381	-34,87
Salaires et Traitements	76 613	102 526	-25 913	-25,27
Charges sociales		2 627	-2 627	-100,00
Amortissements et provisions		480	-480	-100,00
Autres charges	43	1 035	-992	-95,83
Total	77 367	107 759	-30 392	-28,20
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 075	-64 216	65 292	-101,67
Produits financiers	222		222	
Charges financières	754		754	
Résultat financier	-531		-531	
RESULTAT COURANT	544	-64 216	64 760	-100,85
Produits exceptionnels		48 400	-48 400	-100,00
Charges exceptionnelles		1 997	-1 997	-100,00
Résultat exceptionnel		46 403	-46 403	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	544	-17 814	18 358	-103,05

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL BS HOLDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 112 486 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 544 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/03/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	7 500	67 722		75 222
Total	7 500	67 722		75 222
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				
ACTIF NET				75 222

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			67 722	67 722
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			67 722	67 722
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU AB INVESTISSEMENT 42370 RENAISON	5 000	34 727	100,00	-14 714
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS MAISONS VIVAREVE 69600 OULLINS	15 000	38 151	50,00	38 151

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	55 000	55 000			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	7 500	7 500	12 722		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangère					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 49 986 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	12 722		12 722
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	33 125	33 125	
Autres	101	101	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 036	4 036	
Total	49 986	37 263	12 722
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	222
Clients - factures à établir	33 125
Total	33 348

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 46 672 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	6	6		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 400	1 400		
Dettes fiscales et sociales	17 687	17 687		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	27 578	27 578		
Produits constatés d'avance				
Total	46 672	46 672		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	3 803			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 3 049 euros.

Charges à payer

	Montant
Associés - intérêts courus	754
Charges à payer- RSI	4 018
Total	4 772

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	506		
RSI Avance	2 678		
Assurances, période d avance	853		
Total	4 036		

BS HOLDING
Société à responsabilité limitée
au capital de 60 000 euros
Siège social : 1191 Route de Pouilly les Nonains
42370 RENAISSANCE
790 669 691 R.C.S. ROANNE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 23 MAI 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 544,13 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 544,13 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 5 313,75 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

