

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 02990

Numéro SIREN : 538 915 984

Nom ou dénomination : B-FIM

Ce dépôt a été enregistré le 02/05/2024 sous le numéro de dépôt 6294

B-FIM

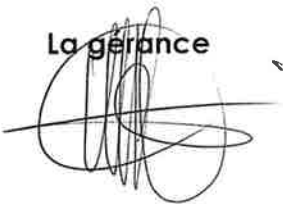
**Société à responsabilité limitée au capital de 1 097 000 euros
Siège social : 1282 chemin des Lagets, 13390 AURIOL
538 915 984 RCS MARSEILLE**

COMPTES ANNUELS

ARRETES AU 31 DECEMBRE 2022

Copie certifiée conforme

La gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	389	389		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	21 350		21 350	21 350
	Constructions	253 107	22 953	230 154	242 148
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	5 745	1 400	4 345	2 327
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	371 490		371 490	527 761	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	(72)		(72)		
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		652 009	24 742	627 268	793 586
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				
	Marchandises	522 132		522 132	525 825
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	20 100		20 100	144 910
	Autres créances	949 756		949 756	787 305
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	5 100		5 100	5 100	
DISPONIBILITES	105 446		105 446	178 058	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	115		115	110
	TOTAL (III)	1 602 649		1 602 649	1 641 309
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 254 658	24 742	2 229 917	2 434 895

(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

31/12/2022

31/12/2021

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 097 000	1 097 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	35 803	28 783
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	607 434	474 050
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(43 526)	140 404
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	1 696 711	1 740 237
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	376 247	403 943
	Emprunts et dettes financières divers (3)	106 155	135 600
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 177	60 731
	Dettes fiscales et sociales	32 627	93 943
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		440	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	533 206	694 658
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 229 917	2 434 895
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(43 526,07)	140 404,44
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	185 334	318 687
(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

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	104 750		104 750	215 750
	Montant net du chiffre d'affaires	104 750		104 750	215 750
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits				14 643
Total des produits d'exploitation (1)				104 750	230 393
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			21 707	262 127
	Variation de stock			(21 707)	(262 127)
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			64 294	62 345
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 770	17 974
	Salaires et traitements			53 421	53 249
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			35 837	32 743
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			13 267	9 618
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)				168 588
RESULTAT D'EXPLOITATION				(63 838)	54 463

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		(63 838)	54 463
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	45 795	149 680
	Perte supportée ou bénéfice transféré	16 989	12 591
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) 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		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	5 911	6 299
	Total des charges financières	5 911	6 299
RESULTAT FINANCIER		(5 911)	(6 299)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(40 942)	185 253
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	307 908	
	Total des produits exceptionnels	307 908	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 220 309 271	141
	Total des charges exceptionnelles	310 491	141
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(2 584)	(141)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			44 708
TOTAL DES PRODUITS		458 453	380 073
TOTAL DES CHARGES		501 979	239 669
RESULTAT DE L'EXERCICE		(43 526)	140 404

(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

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 **2 229 917** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **458 453** euros et un total **charges** de **501 979** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-43 526** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement	389					389
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	389					389
CORPORELLES						
Terrains	21 350					21 350
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	199 650					199 650
instal. agencement aménagement	53 457					53 457
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	2 454		3 291			5 745
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	276 912		3 291			280 202
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	527 761		153 000		309 271	371 490
Autres titres immobilisés					72	(72)
Prêts et autres immobilisations financières			2 000		2 000	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	527 761		155 000		311 343	371 418
TOTAL	805 061		158 291		311 343	652 009

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	389			389
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	389			389
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	8 070	6 648		14 719
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 889	5 346		8 234
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	127	1 272		1 400
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 086	13 267		24 353	
TOTAL		11 475	13 267		24 742

	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							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises					
<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	20 100	20 100	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	42 503	42 503	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 000	2 000	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	764 505	764 505	
Débiteurs divers	140 748	140 748		
Charges constatées d'avances	115	115		
TOTAL DES CREANCES		969 971	969 971	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		764 505		

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	376 247	28 376	116 774	231 097
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 177	18 177		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 331	8 331		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	24 296	24 296		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	106 155	106 155		
	Autres dettes				
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		533 206	185 334	116 774	231 097
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		27 676			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		106 155			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

Produits à recevoir (détail)
au 31/12/2022

Libellé	Montant
Totalisation	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

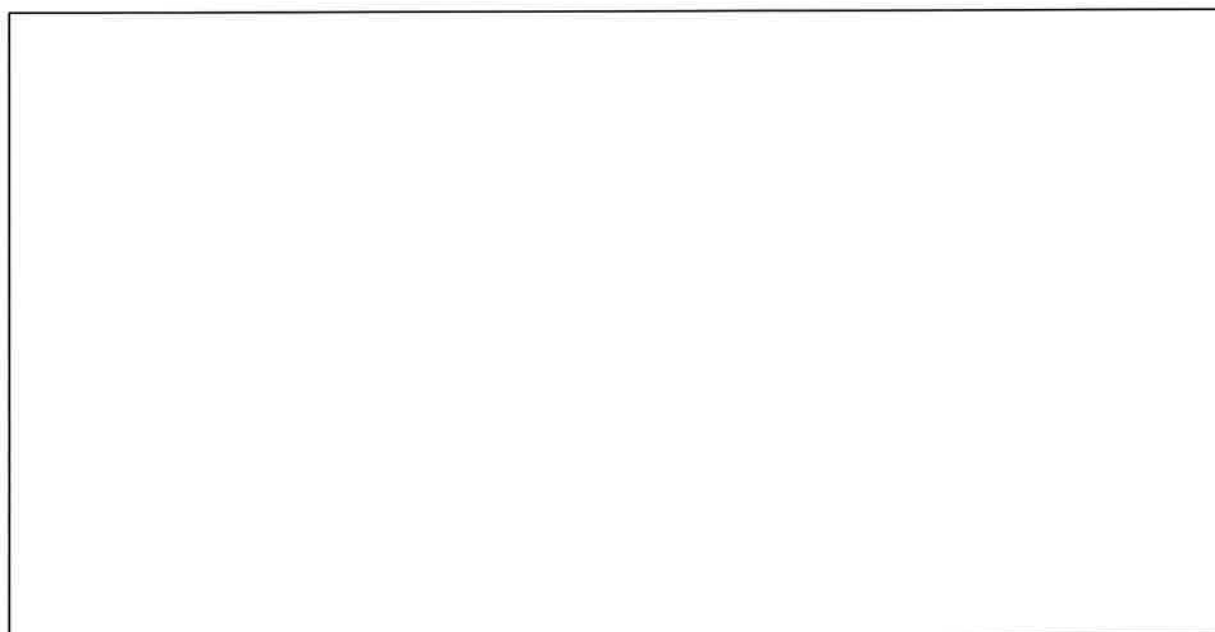
Total des Charges à payer		276
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNT</i>	276	276

Charges à payer (détail)
au 31/12/2022

Libellé	Montant
Totalisation	

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	115	110	5	4,36
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	115	110	5	4,36



Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		109 700,00	10,0000	1 097 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		109 700,00	10,0000	1 097 000,00

--	--	--	--	--	--

B-FIM
Société à responsabilité limitée au capital de 1 097 000 euros
Siège social : 1282 chemin des Lagets, 13390 AURIOL
538 915 984 RCS MARSEILLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à (43 526,07) euros au compte « autres réserves ».

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

