

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 06/06/2024 sous le numéro de dépôt 1674

Bilan actif

	Brut	Amortisseme Dépréciation	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
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	62 500
Créances rattachées aux participations	1 329		1 329	12 722
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	63 829		63 829	75 222
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	79 926		79 926	33 125
Autres créances	265		265	101
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 178		1 178	
Charges constatées d'avance (3)	538		538	4 036
TOTAL ACTIF CIRCULANT	81 908		81 908	37 263
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	145 737		145 737	112 486

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME

Bilan passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	60 000	60 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	500	500
Réserves statutaires ou contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 314	4 770
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-272	544
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	65 542	65 814
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)	58 057	27 218
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 022	1 400
Dettes fiscales et sociales	21 116	17 687
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		360
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	80 195	46 672
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	145 737	112 486

 Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Production vendue	98 000	90 605	7 395	8,16
Autres produits	615	206	410	199,31
Total	98 615	90 811	7 805	8,59
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Autres achats & charges externes	9 100	12 368	-3 268	-26,43
Total	9 100	12 368	-3 268	-26,43
MARGE SUR M/SES & MAT	89 516	78 443	11 073	14,12
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	535	711	-176	-24,75
Salaires et Traitements	86 902	76 613	10 289	13,43
Autres charges		43	-43	-100,00
Total	87 437	77 367	10 070	13,02
RESULTAT D'EXPLOITATION	2 078	1 075	1 003	93,27
Produits financiers	607	222	384	172,76
Charges financières	2 867	754	2 113	280,43
Résultat financier	-2 261	-531	-1 729	325,50
RESULTAT COURANT	-182	544	-726	-133,48
Produits exceptionnels	12 222		12 222	
Charges exceptionnelles	12 312		12 312	
Résultat exceptionnel	-90		-90	
RESULTAT DE L'EXERCICE	-272	544	-816	-150,02

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL BS HOLDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 145 737 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 272 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/02/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

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	75 222	829	12 222	63 829
Total	75 222	829	12 222	63 829
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				
ACTIF NET				63 829

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			829	829
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			829	829
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			12 222	12 222
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			12 222	12 222

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	162 766	100,00	128 039
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS MAISONS VIVAREVE 69600 OULLINS	15 000	208 884	50,00	170 733

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	1 329		
- 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 82 058 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	1 329		1 329
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	79 926	79 926	
Autres	265	265	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	538	538	
Total	82 058	80 729	1 329
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	607
Clients - factures à établir	79 926
Total	80 533

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 60 000,00 euros décomposé en 1 200 titres d'une valeur nominale de 50,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 80 195 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				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 022	1 022		
Dettes fiscales et sociales	21 116	21 116		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	58 057	58 057		
Produits constatés d'avance				
Total	80 195	80 195		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	3 795			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Compte groupe - intérêts courus	2 867
Charges à payer- RSI	7 795
Total	10 662

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	404		
RSI Avance	134		
Total	538		

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 22 MARS 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à -272,20 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -272,20 euros

Prélevée en totalité sur le compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 5 041,55 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

