

BINO HOLDING

ZI DE CHAMPIGNY 97224 DUCOS

Bilan et Resultat**BINO HOLDING****BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	934	185	749	0,02		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	19 200		19 200	0,50	19 200	0,51
Constructions	172 800	34 971	137 829	3,58	142 766	3,82
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	153 887	84 003	69 885	1,81	70 225	1,88
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	498 897		498 897	12,94	495 111	13,26
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 800		4 800	0,12	4 800	0,13
TOTAL (I)	850 519	119 159	731 360	18,98	732 101	19,60
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					922	0,02
Clients et comptes rattachés	149 000		149 000	3,87		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	4 450		4 450	0,12	4 554	0,12
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	2 342 884		2 342 884	60,79	1 883 611	50,43
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	5 301		5 301	0,14	5 205	0,14
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	614 246		614 246	15,94	1 107 524	29,65
Charges constatées d'avance	6 936		6 936	0,18	1 040	0,03
TOTAL (II)	3 122 817		3 122 817	81,02	3 002 856	80,40
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 973 336	119 159	3 854 177	100,00	3 734 958	100,00

Certifié
conforme

Signé par :

Ayméric de REYNAL de SAINT MICHAEL

1670F646CBC149E...

BINO HOLDING

ZI DE CHAMPIGNY 97224 DUCOS

BINO HOLDING

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 6 780)	6 780	0,18	6 780	0,18
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	879 944	22,83	879 944	23,56
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	1 000	0,03	1 000	0,03
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	905 454	23,49	732 299	19,61
Résultat de l'exercice	806	0,02	173 155	4,64
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	1 793 984	46,55	1 793 178	48,01
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	407 507	10,57	449 111	12,02
. Découverts, concours bancaires	1 751	0,05		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	1 640	0,04	1 640	0,04
. Associés	1 484 735	38,52	1 379 765	36,94
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 873	0,26	6 798	0,18
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	20 362	0,53	19 339	0,52
. Organismes sociaux	69 303	1,80	61 646	1,65
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 260	0,32	4 073	0,11
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 642	0,09	3 736	0,10
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			5 260	0,14
Autres dettes	49 120	1,27	10 411	0,28
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	2 060 193	53,45	1 941 779	51,99
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	3 854 177	100,00	3 734 958	100,00

Annexes Legales 23**BINO HOLDING****ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 3 854 177,02 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 805,75 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

BINO HOLDING**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.2 - CREANCES ET DETTES

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

BINO HOLDING

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

BINO HOLDING

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			934
Terrains	19 200		
Constructions sur sol propre	172 800		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	33 276		880
Matériel de transport	61 082		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	36 067		23 461
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	322 425		24 341
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	495 111		3 786
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 800		
TOTAL	499 911		3 786
TOTAL GENERAL	822 336		29 062

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			934	
Terrains			19 200	
Constructions sur sol propre			172 800	
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			34 156	
Matériel de transport			61 082	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		879	58 649	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		879	345 887	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			498 897	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			4 800	
TOTAL			503 697	
TOTAL GENERAL		879	850 519	

BINO HOLDING

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		185		185
Terrains				
Constructions sur sol propre	30 034	4 937		34 971
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	11 278	5 338		16 615
Matériel de transport	28 835	8 788		37 623
Matériel de bureau, informatique, mobilier	20 088	10 556	879	29 765
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	90 235	29 618	879	118 974
TOTAL GENERAL	90 235	29 803	879	119 159

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	185				
Terrains					
Constructions sur sol propre	4 937				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	5 338				
Matériel de transport	8 788				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	10 556				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	29 618				
TOTAL GENERAL	29 803				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

BINO HOLDING

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 800		4 800
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	149 000	149 000	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 450	4 450	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	2 342 384	2 342 384	
Débiteurs divers	500	500	
Charges constatées d'avance	6 936	6 936	
TOTAL GENERAL	2 508 070	2 503 270	4 800
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	1 751	1 751		
- plus d'un an	407 507	43 157	180 415	183 935
Emprunts et dettes financières	1 640	1 640		
Fournisseurs et comptes rattachés	9 873	9 873		
Personnel et comptes rattachés	20 362	20 362		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	69 303	69 303		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	12 260	12 260		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 642	3 642		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 484 735	1 484 735		
Autres dettes	49 120	49 120		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 060 193	1 695 843	180 415	183 935
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	41 604			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	92 322			

BINO HOLDING**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**6.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	149 000
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	149 000

6.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 872
Dettes fiscales et sociales	73 816
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	49 000
TOTAL	130 687

6.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	6 936	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	6 936	

Commentaires:

6.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	678	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	678	10,00

Commentaires:

BINO HOLDING

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

7 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SARL SUN ROCK	5 000	286 198	99,99	4 990	4 990			214 375	14 987	
SAS BINO IMMO	1 000	-824	99,99	4 285	4 285				-3 848	
TERRASSE DE LA BAIE	250 000	57 115	99,99	249 999	249 999			19 387	4 476	
SAS JAMBESTO	5 000	37 691	97,00	34 422	34 422			560 336	-8 097	
SARL SODIRES	10 000	668 814	80,00	8 000	8 000			1 023 581	55 504	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SARL DELIRESTO	1 000	-3 928	50,00	500	500			336 677	-7 549	
DIAMOND BAY VILLAS	5 000	-109 678	50,00	2 500	2 500			126 517	-6 043	
SARL MADO	1 000	-338 848	50,00	500	500			889 962	334 586	
SARL BIFREE	1 000	453 495	50,00	500	500			6 665 473	637 057	
BLUE CAP	1 000		50,00	500	500				-4 661	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

BINO HOLDING

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (suite)

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SARL ROBESTO	5 000	-82 915	80	4 000	4 000			369	79 227	
SAS GUADELIF	10 000	158 468	80	8 000	8 000			689 186	-59 811	
SAS CSPRESTO	5 000	58 834	80	4 000	4 000			231 027	-29 912	
SARL DILORESTO	5 000	-62 200	60	3 000	3 000			1 352 211	169 738	
SCI CLOS DE CHOISY	283 000	-104	60	169 800	169 800			18 044	2 946	
SAS PIZZAXIMUS	5 000		60	3 000	3 000				-6 984	
SN BINORESTO	10 000	618 147	100	1	1			1 220 674	48 945	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
32 MIOLLIS	1 000	-33 947	30	300	300			34 200	-34 721	
CALYPSO 23	1 000	93 342	30	300	300			7 200	1 713	
50 CAMBRONNE	1 000	-15 515	30	300	300				-32 683	

Observations complémentaires