

Certifiés
conformesSigné par :

1670F646CBC149E...

Aymeric de REYNAL de SAINT MICHEL

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	3 522	602	2 920	749	2 171
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	19 200		19 200	19 200	
Constructions	172 800	39 909	132 891	137 829	- 4 938
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	172 960	111 735	61 226	69 885	- 8 659
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 239 058	500	1 238 558	498 897	739 661
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	7 453		7 453	4 800	2 653
TOTAL (I)	1 614 994	152 745	1 462 248	731 360	730 888
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	750		750		750
Clients et comptes rattachés	149 000		149 000	149 000	
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel				4 450	- 4 450
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	187		187		187
. Autres	2 111 527	79 477	2 032 050	2 342 884	- 310 834
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	5 404		5 404	5 301	103
Disponibilités	97 747		97 747	614 246	- 516 499
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	1 585		1 585	6 936	- 5 351
TOTAL (II)	2 366 200	79 477	2 286 724	3 122 817	- 836 093
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 981 194	232 222	3 748 972	3 854 177	- 105 205

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 6 780)	6 780	6 780	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	879 944	879 944	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	1 000	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	906 260	905 454	806
Résultat de l'exercice	204 660	806	203 854
Subventions d'investissement	7 867		7 867
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	2 006 511	1 793 984	212 527
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	364 802	407 507	- 42 705
. Découverts, concours bancaires		1 751	- 1 751
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	1 640	1 640	
. Associés	1 223 019	1 484 735	- 261 716
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 322	9 873	6 449
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	30 028	20 362	9 666
. Organismes sociaux	70 347	69 303	1 044
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 867	12 260	- 3 393
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 119	3 642	- 2 523
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	26 317	49 120	- 22 803
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 742 461	2 060 193	- 317 732
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	3 748 972	3 854 177	- 105 205

Annexes Legales 24

BINO HOLDING

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 3 748 971,91 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 204 659,73 E, présenté sous forme de liste.

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

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 01/01/2022 au 31/12/2022.

BINO HOLDING

SOMMAIRE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 01/01/2023 au 31/12/2023

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 01/01/2023 au 31/12/2023

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 01/01/2023 au 31/12/2023

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		2 588
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		1 200
Matériel de transport	61 082		11 900
Matériel de bureau, informatique, mobilier	58 649		6 583
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	345 887		19 683
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	498 897		740 161
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 800		2 653
TOTAL	503 697		742 814
TOTAL GENERAL	850 519		765 085

	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			3 522	
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			35 356	
Matériel de transport			72 982	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		610	64 622	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		610	364 960	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 239 058	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			7 453	
TOTAL			1 246 511	
TOTAL GENERAL		610	1 614 994	

BINO HOLDING**ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	417		602
Terrains				
Constructions sur sol propre	34 971	4 937		39 909
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	16 615	4 753		21 368
Matériel de transport	37 623	10 105		47 727
Matériel de bureau, informatique, mobilier	29 765	13 485	610	42 639
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	118 974	33 279	610	151 643
TOTAL GENERAL	119 159	33 696	610	152 245

	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	417				
Terrains					
Constructions sur sol propre	4 937				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	4 753				
Matériel de transport	10 105				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	13 485				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	33 279				
TOTAL GENERAL	33 696				

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 01/01/2023 au 31/12/2023

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	7 453		7 453
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	149 000	149 000	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	187	187	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	1 867 458	1 867 458	
Débiteurs divers	244 069	244 069	
Charges constatées d'avance	1 585	1 585	
TOTAL GENERAL	2 269 753	2 262 300	7 453
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				
- plus d'un an	364 802	35 042	179 744	150 017
Emprunts et dettes financières	1 640	1 640		
Fournisseurs et comptes rattachés	16 322	16 322		
Personnel et comptes rattachés	30 028	30 028		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 347	70 347		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	8 867	8 867		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 119	1 119		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 223 019	1 223 019		
Autres dettes	26 317	26 317		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 742 461	1 412 701	179 744	150 017
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	42 704			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

BINO HOLDING**ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	22 552
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	171 552

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	3 492
Dettes fiscales et sociales	85 181
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	25 500
TOTAL	114 173

6.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 585	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 585	

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		

Commentaires: