

Certifiés conformes

Bilan Actif

Signé par :

Aymeric de REYNAL de SAINT MICHEL
1670F646CBC149E...

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 522	1 776	1 746	2 920
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				19 200
ACTIF CIRCULANT	Constructions				132 891
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	139 608	83 339	56 269	61 226
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 402 358	500	1 401 858	1 238 558
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	7 453		7 453	7 453
	TOTAL (II)	1 552 941	85 615	1 467 326	1 462 248
	STOCKS ET EN-COURS				
	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	3 004		3 004	750
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	239 578		239 578	149 000
	Autres créances	2 577 142	79 477	2 497 665	2 032 238
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	5 923		5 923	5 404
	DISPONIBILITES	369 419		369 419	97 747
	Charges constatées d'avance	2 915		2 915	1 585
	TOTAL (III)	3 197 981	79 477	3 118 504	2 286 724
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 750 922	165 091	4 585 830	3 748 972

(1) dont droit au bail	
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	7 453
(3) dont créances à plus d'un an	

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	6 780	6 780
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	879 944	879 944
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 110 920	906 260
	Résultat de l'exercice	877 139	204 660
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	6 267	7 867
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		2 882 049	2 006 511
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
DETTE (1)	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTE (1)	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	247 738	364 802
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 318 366	1 224 659
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTE D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 852	16 322
	Dettes fiscales et sociales	112 175	110 361
	DETTE DIVERSES		
TOTAL PASSIF	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 652	26 317
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		1 703 781	1 742 461
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		4 585 830	3 748 972
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		877 138,54	204 659,73
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 477 659	1 412 701
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **4 585 830 euros**
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **2 059 669 euros**
 - un total charges de **1 182 530 euros**
 - dégage un résultat de **877 139 euros**

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2024**
- finit le **31/12/2024**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SARL BINO HOLDING** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

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 **4 585 830 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 059 669 euros** et un total **charges** de **1 182 530 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **877 139 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

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

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.

Changements de méthode

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	3 522					3 522
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 522					3 522
CORPORELLES	Terrains	19 200				19 200	
	Constructions sur sol propre	172 800				172 800	
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	35 356		2 770		3 237	34 890
	Matériel de transport	72 982		20 098		61 082	31 998
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	64 622		8 099			72 721
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	364 960		30 967		256 319	139 608
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 239 058		163 300			1 402 358
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 453					7 453
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 246 511		163 300			1 409 811
TOTAL		1 614 994		194 267		256 319	1 552 941

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	602	1 174		1 776
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	602	1 174		1 776
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	39 909	2 619	42 528	
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	21 368	4 589	3 237	22 720
	Matériel de transport	47 727	3 325	47 225	3 827
	Matériel de bureau, mobilier	42 639	14 152		56 791
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	151 643	24 685	92 990	83 339
TOTAL		152 245	25 859	92 990	85 115

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	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	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				
	Sur immobilisations {incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	500			500
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients				
	Autres	79 477			79 477
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	79 977			79 977
TOTAL GENERAL		79 977			79 977
Dont dotations et reprises { - 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		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	7 453		7 453
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	239 578	239 578	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	2 756	2 756	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	2 550 367	2 550 367	
	Débiteurs divers	24 019	24 019	
	Charges constatées d'avances	2 915	2 915	
TOTAL DES CREANCES		2 827 088	2 819 636	7 453
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	247 738	21 615	91 881	134 242
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	23 852	23 852		
	Personnel et comptes rattachés	52 660	52 660		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 436	38 436		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 187	18 187		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 892	2 892		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 318 366	1 318 366		
	Autres dettes	1 652	1 652		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 703 781	1 477 659	91 881	134 242
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		117 065			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		46 016			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		678,00	10,0000	6 780,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		678,00	10,0000	6 780,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	6 780				6 780
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	879 944				879 944
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	906 260	204 660			1 110 920
Résultat de l'exercice	204 660	(204 660)		877 139	877 139
Subventions d'investissement	7 867			(1 600)	6 267
Provisions réglementées					
TOTAL	2 006 511			875 539	2 882 049

Date de l'assemblée générale	
Dividendes attribués	
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	2 006 511
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	2 006 511
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	875 539

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		239 300
Autres créances clients		239 300
Clients - facture a etablr	239 300	

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Charges à payer		75 711
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 469
Fournisseurs fnp	8 469	
Dettes fiscales et sociales		67 242
Dettes provisions congés payés	49 597	
Charges sociales sur cp	15 745	
Etat charges à payer	1 900	

BINO HOLDING
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
Capital social : 6 780 €
Siège social : ZI Champigny
97224 Ducos
482 294 840 RCS FORT DE France (2005 B 522)

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE
L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2025**

Relatif à l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31/12/2024

TROISIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 31 décembre 2024, soit la somme de 877 139 €, ainsi qu'il suit :

Bénéfice distribuable :

- Bénéfice de l'exercice :		877 139 €
- Report à nouveau	+	1 110 920 €

- Bénéfice distribuable de l'exercice		1 988 059 €

Affectation : la totalité en « Report à nouveau ».

L'associé unique déclare qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices.

SEPTIEME DECISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'un extrait des présentes en vue d'effectuer les formalités de publicité relatives aux décisions qui précèdent.

Pour extrait certifié conforme
Monsieur Aymeric de REYNAL de SAINT MICHEL

Signé par :
 Aymeric de REYNAL de SAINT MICHEL
1670F646CBC149E...