

RCS : LONS LE SAUNIER

Code greffe : 3902

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00207

Numéro SIREN : 897 661 617

Nom ou dénomination : BSA Finances

Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2023 sous le numéro de dépôt B2023/002763

Bilan Actif

2763

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	4 027 860		4 027 860	4 026 860
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	15 906		15 906	15 906
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	102 677		102 677	102 677
	TOTAL (II)	4 146 443		4 146 443	4 145 443
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	670 144		670 144	430 818
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	16 375		16 375	3 222
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	686 519		686 519	434 040
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 832 962		4 832 962	4 579 483

(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

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	320 000	320 000
	RESERVES		
	Réserve légale	32 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	293 790	
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	614 737	325 790
	Subventions d'investissement	2 707	1 085
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 263 235	646 876
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	700 000	700 000
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 842 429	3 205 574
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 920	30
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres		
DETTES DIVERSES	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 000	
	Dettes fiscales (Impôts sur les bénéfices)		
	Autres	21 378	27 003
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	3 569 727	3 932 607
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 832 962	4 579 483
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	614 737,09	325 790,49
(1)	Dont dettes à moins d'un an	494 505	727 033
(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	9 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits				
Total des produits d'exploitation (1)					
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			12 039	57 718
	Impôts, taxes et versements assimilés			349	
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
Total des charges d'exploitation (2)				12 388	57 718
RESULTAT D'EXPLOITATION				(12 388)	(57 718)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RES ULTAT D'EXPLOITATION		(12 388)	(57 718)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	706 529	450 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 028	
	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		716 557	450 000
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	87 810	65 406
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		87 810	65 406
RES ULTAT FINANCIER		628 747	384 594
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		616 359	326 876
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 621	1 085
	Total des charges exceptionnelles	1 621	1 085
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		(1 621)	(1 085)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		716 557	450 000
TOTAL DES CHARGES		101 820	124 210
RES ULTAT DE L'EXERCICE		614 737	325 790

(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

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE

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 **4 832 962** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **716 557** euros et un total **charges** de **101 820** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **614 737** 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						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						

CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	4 026 860		1 000			4 027 860
	Autres titres immobilisés	15 906					15 906
	Prêts et autres immobilisations financières	102 677		15 906		15 906	102 677
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 145 443		16 906		15 906	4 146 443

TOTAL	4 145 443		16 906		15 906	4 146 443
--------------	------------------	--	---------------	--	---------------	------------------

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

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	1 085	1 621		2 707
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES	1 085	1 621		2 707
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 { 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	1 085	1 621		2 707

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	1 621	
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.		

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				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL					

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 Agencet 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							

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	102 677		102 677
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 537	7 537	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	662 607	662 607	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	772 821	670 144	102 677
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)	700 000		700 000	
	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)	2 842 429	467 207	1 932 265	442 957
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 920	4 920		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 000	1 000		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	21 378	21 378		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	3 569 727	494 505	2 632 265	442 957
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		361 286			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	10 028		10 028	
TOTAL	10 028		10 028	

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

Libellé	Montant
INTERETS COURUS A RECEVOIR	10 028
Totalisation	10 028

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	48 532	50 574	(2 042)	-4,04
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 890		4 890	
Dettes fiscales et sociales				
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	53 422	50 574	2 848	5,63

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

Libellé	Montant
Factures non parvenues	1 260
Factures non parvenues	2 370
Factures non parvenues	1 260
Intérêts C.N.E. 00020221103	12 782
Intérêts C.N.E. 143310C	2 164
Intérêts C.N.E. 146939	2 506
Intérêts C.N.E. BRETON	16 952
Intérêts C.N.E. DJFINANCE	14 127
Totalisation	53 422

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				

[illegible]

Charges constatées d'avance (détail) au 31/12/2022

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
Totalisation					

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				

[illegible]

Produits constatés d'avance (détail) au 31/12/2022

Détail des produits constatés d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
Totalisation					

Frais d'établissement

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 200,00	100,0000	320 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		3 200,00	100,0000	320 000,00

Sociétés Mères consolidant les comptes

31/12/2022

Filiales et participations

	31/12/2022	Capitaux propres	quote part détenue en pour cent	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)		2 021 844	100,00	758 966
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Annexe libre

Etat exprimé en euros

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (Détail):

FILIALES (+50% du capital détenu)	Capitaux Propres	Quote part capital	Résultat dernier
SASU BOUQUEROD SAINT-AMOUR	1 856 380 €	100.00%	726 862 €
SCI NOX	136 293 €	100.00%	24 361 €
SARL BSA SCHEIBER	28 171 €	100.00%	7 743 €
SCI AC 39	1 000 €	100.00%	- €

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2022

EFFETS ESCOMPTEES NON ECHUS

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Totalisation		

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Tableau des Emplois et Ressources

		Etat exprimé en euros Etat en valeurs brutes	31/12/2022	31/12/2021
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice			
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :			
	Immobilisations incorporelles			
	Immobilisations corporelles			
	Immobilisations financières		16 906	4 161 348
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)			
	Réductions de capitaux propres et prélèvements			
	Remboursements de dettes financières (b)		814 282	(50 574)
	TOTAL DES EMPLOIS		831 188	4 110 775
Détermination de la Capacité d'autofinancement	<i>Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)</i>		(12 388)	(57 718)
	+ Transferts de charges (d'exploitation)			
	+ Autres produits (d'exploitation)			
	- Autres charges (d'exploitation)			
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
	+ Produits financiers		716 557	450 000
	- Charges financières		87 810	65 406
	+ Produits exceptionnels			
	- Charges exceptionnelles			
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
	- Impôts sur les bénéfices			
	= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE		616 359	326 876
RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice		616 359	326 876
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :			
	Cessions d'immobilisations incorporelles			
	Cessions d'immobilisations corporelles			
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières		15 906	15 906
	Augmentation des capitaux propres :			
	Augmentation de capital ou apports			320 000
	Augmentation des autres capitaux propres			
	Augmentation des dettes financières (b) (c)		451 138	3 855 000
	TOTAL DES RESSOURCES		1 083 402	4 517 782
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL			252 214	407 007

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

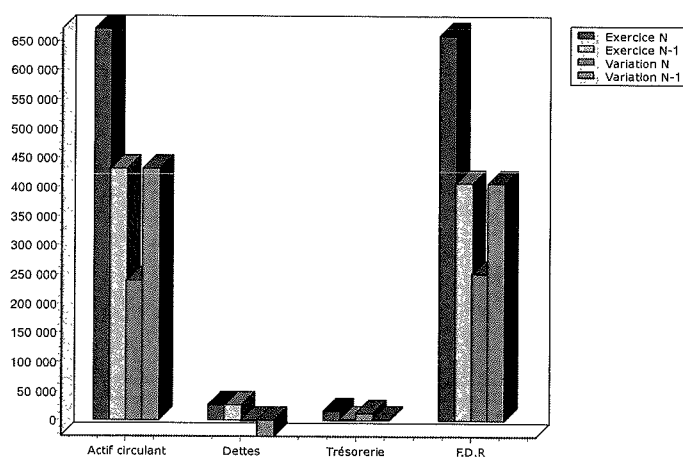
Tableau de Financement

Etat exprimé en euros

Etat en valeurs brutes

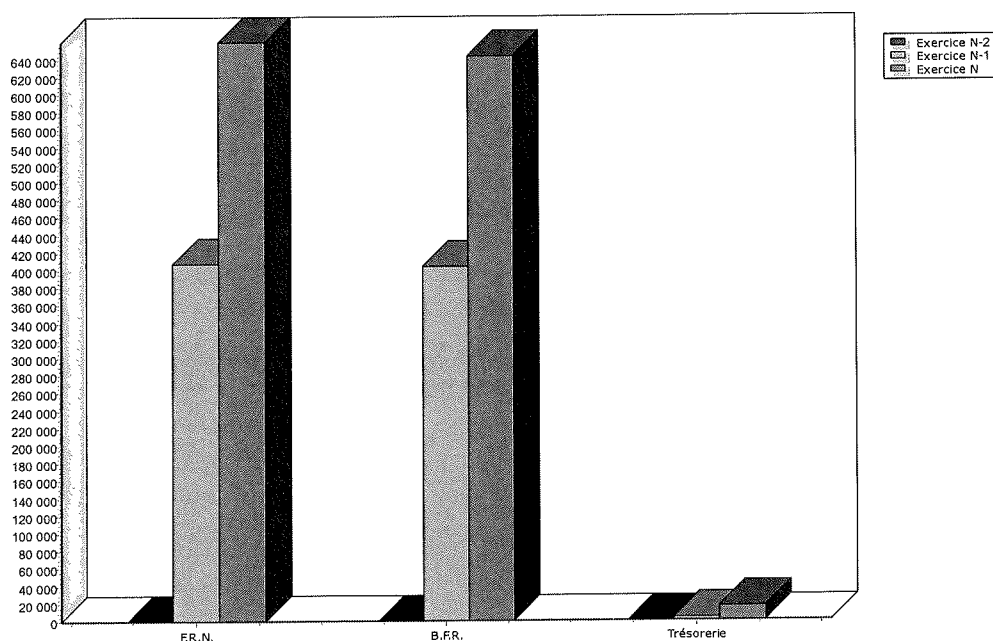
		31/12/2022			31/12/2021
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients				
	Autres créances	430 818	670 144	239 326	430 818
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	430 818	670 144	239 326	430 818
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	30	4 920	(4 890)	(30)
	Fournisseurs d'immobilisations		1 000	(1 000)	
	Autres dettes	27 003	21 378	5 625	(27 003)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	27 033	27 298	(265)	(27 033)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		403 785	642 846	239 061	403 785
TRESORERIE	Disponible	3 222	16 375	13 153	3 222
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	3 222	16 375	13 153	3 222
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		407 007	659 221	252 214	407 007

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Explication de la Trésorerie

Etat exprimé en euros En valeurs brutes			31/12/2021	31/12/2022
Fonds de roulement net			407 007	659 221
Besoin en fonds de roulement			403 785	642 846
TRESORERIE NETTE			3 222	16 375



Ratios comparatifs

Etat exprimé en euros

31/12/2022 12

31/12/2021 9

0

$\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Total bilan}} \times 100$	1 263 235	646 876	
	4 832 962	4 579 483	
AUTONOMIE FINANCIERE (%)	26,14	14,13	

Ce ratio exprime l'indépendance de l'entreprise vis-à-vis des tiers.

$\frac{\text{Besoin en fonds de roulement}}{\text{Chiffre d'affaires HT}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$	642 846	403 785	
EVOLUTION DU B.F.R. (Jours)			

La valeur de ce ratio est à rapprocher du niveau d'actif de l'entreprise.

Il indique, en nombre de jours de chiffre d'affaires, l'importance du B.F.R.

$\frac{\text{Résultat de l'exercice}}{\text{Situation nette}} \times 100$	614 737	325 790	
	1 263 235	646 876	
RENTABILITE FINANCIERE (%)	48,66	50,36	

Ce ratio mesure la rentabilité de l'investissement des associés.

Remarque : Il est non significatif pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

BSA Finances
Société par actions simplifiée
au capital de 320 000 euros
Siège social : 8 Rue Philibert de la Baume
39160 SAINT – AMOUR
897 661 617 RCS LONS LE SAUNIER

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2023
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 614 737,09 euros en totalité au compte « autres réserves », lequel passe de 293 790,49 euros à 908 527,58 euros.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas eu lieu à distribution de dividendes au titre du précédent exercice.

Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

La Présidente,
EURL DMI Management
Représentée par Monsieur David MICHELOT, gérant

