DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : BGB — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D' EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC	
	Production vendue biens *	FD		FE	FF	
	Production vendue services*	FG	242 501	FH	FI	242 501
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	242 501	FK	FL	242 501
	Production stockée*				FM	
	Production immobilisée*				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	25 320
	Autres produits (1) (11)				FQ	1
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	267 821
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	4 396
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	36 851
	Salaires et traitements*				FY	
	Charges sociales (10)				FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	229 111
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	2
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	270 361
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(2 540)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
	Total des produits financiers (V)				GP	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	18 168
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	18 168
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(18 168)
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	(20 707)

© Sage

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise BGB — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	(5 177)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	267 821
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	283 351
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(15 530)

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	- Crédit - bail mobilier *	HP	
	- Crédit - bail immobilier	HQ	242 501
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	25 320
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles — facultatives A6	obligatoires A9	
	dont cotisations facultatives Madelin	A7	
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

© Sage

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

N° 2050-SD 2023

1 BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : BGB

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise 1 ZA BAYARD 63570 BRASSAC LES MINES

Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET* 48425634200037

Néant * ☐

Exercice N clos le, 31/12/2023

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG	
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP	2 669 353	AQ 836 464	1 832 889
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT		AU	
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH		BI	
	TOTAL (II)	BJ	2 669 353	BK 836 464	1 832 889
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	102 465	BY	102 465
	Autres créances (3)	BZ	77 942	CA	77 942
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	1 852	CG	1 852
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH		CI	
	TOTAL (III)	CJ	182 259	CK	182 259
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	2 851 612	1A 836 464	2 015 148

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME
DocuSigned by:
CF75E8CD4D37409...
© Sage

DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

N° 2051-SD 2023

② BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : BGB — Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 120 000)		DA	120 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	12 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	196 609
	Report à nouveau		DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	(15 530)
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	313 078
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	1 241 558
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	456 683
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	
	Dettes fiscales et sociales		DY	3 829
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	1 702 070
	Ecarts de conversion passif * **(V)**		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	2 015 148

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	830 386
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

© Sage

DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

BGB
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 120 000 €
SIEGE SOCIAL : ZAC DU PUY BAYARD
63570 BRASSAC LES MINES
484 256 342 RCS CLERMONT FERRAND

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
EN DATE DU 27 JUIN 2024

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à -15 530,37 € en totalité au compte « Report à Nouveau ».

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Pour copie certifiée conforme
Le Président
Monsieur Romain MERLE

DocuSigned by:
CF75E8CD4D37409...

DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

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 :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES
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 intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont ou ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :
- Constructions 10 ans

CREANCES
Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

FAITS MARQUANTS
La société EMI SAS locataire du batiment a rencontré des difficultés économiques, la société a été liquidées en Juin 2023 et achetée par la société nouvelle crée GCKemi qui a reprit le crédit bail. La location se poursuit sur les mêmes bases. Aucun changement notable de présentation ou d'évaluation a été pratiqué au cours de l'exercice.

© Sage

DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

Immobilisations

BGB

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	2 669 353		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**2 669 353**		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			
TOTAL GÉNÉRAL	**2 669 353**		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre			2 669 353	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			**2 669 353**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL			**2 669 353**	

© Sage

DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

Amortissements

BGB

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	607 353	229 111		836 464
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**607 353**	**229 111**		**836 464**
TOTAL GÉNÉRAL	**607 353**	**229 111**		**836 464**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

© Sage

DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

Amortissements (suite)

BGB

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Dotations**	**Reprises**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	**Montant net début exercice**	**Augmentations**	**Dotations de l'exercice aux amortissements**	**Montant net fin exercice**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

© Sage

DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

Provisions Inscrites au Bilan

BGB

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
TOTAL GÉNÉRAL				

© Sage

DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

État des Échéances des Créances et Dettes

BGB

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	102 465	102 465	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	5 177	5 177	
Débiteurs divers	72 765	72 765	
TOTAL de l'actif circulant :	**180 407**	**180 407**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
TOTAL GÉNÉRAL	**180 407**	**180 407**	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	1 241 558	369 874	871 684	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	3 829	3 829		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	456 683	456 683		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**1 702 070**	**830 386**	**871 684**	

© Sage

DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

Charges à Payer

BGB

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	

© Sage

DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

Produits à Recevoir

BGB

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	102 465
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**102 465**

© Sage

DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

Charges et Produits Constatés d'Avance

BGB

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation		
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL		

© Sage

DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

Composition du Capital Social

BGB

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	120000	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	120000	

© Sage

DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

BGB

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 241 558
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	**1 241 558**

© Sage

DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

Etats de gestion

© Sage

DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

Capacité d'Autofinancement

BGB

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	31/12/2023	31/12/2022	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**201 253**	**233 834**	**(32 581)**
+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	0	(0)	1
- Autres charges d'exploitation	2	4	(2)
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers			
- Charges financières	18 168	17 694	474
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	(5 177)	(1 023)	(4 154)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	**188 261**	**217 158**	**(28 898)**

© Sage

DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

Soldes Intermédiaires de Gestion

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

BGB

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	%	Net (N-1) 31/12/2022	%
Ventes de marchandises				
-Coût d'achat des marchandises				
MARGE COMMERCIALE				
Production vendue	242 500	100,00	245 916	100,00
+ Production stockée				
- Déstockage de production				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**242 500**	**100,00**	**245 916**	**100,00**
CHIFFRE D'AFFAIRES	**242 500**	**100,00**	**245 916**	**100,00**
- Consommation en provenance des tiers	4 396	1,8128	3 199	1,3008
VALEUR AJOUTÉE	**238 104**	**98,1872**	**242 717**	**98,6992**
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts et taxes	36 851	15,1963	8 883	3,6122
- Charges de personnel				
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**201 253**	**82,9909**	**233 834**	**95,087**
+ Reprises et transferts de charges	25 320	10,4412	8 883	3,6122
+ Autres produits	0	0,0002	(0)	-0,00
- Dotations aux amortissements et provisions	229 111	94,4786	229 111	93,1664
- Autres charges	2	0,001	4	0,0018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(2 540)**	**-1,0472**	**13 602**	**5,531**
+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers				
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	18 168	7,4919	17 694	7,1953
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(20 707)**	**-8,5391**	**(4 093)**	**-1,6642**
Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
- Participation des salariés				
- Impôt sur les bénéfices	(5 177)	-2,1348	(1 023)	-0,416
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**(15 530)**	**-6,4043**	**(3 070)**	**-1,2482**
Produits de cession d'éléments d'actif				
- Valeur comptable éléments cédés				
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS				

© Sage

DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

Emplois et Ressources

BGB

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

EMPLOIS	Exercice N	Exercice N-1	RESSOURCES	Exercice N	Exercice N-1
Distribution mises en paiement au cours de l'exercice			Capacité d'autofinancement de l'exercice	188 261	217 158
Acquisit. d'élém. actif immobilisé					
- immobilisations incorporelles			Cessions ou réductions d'élém. de l'actif immobilisé		
- immobilisations corporelles			Cessions d'immobilisations:		
- immobilisations financières			- incorporelles		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			- corporelles		
			Cessions ou réductions d'immobilisations financières		
Réduction des capitaux propres (réduction de capital, retraits)			Augment. des capitaux propres:		
			- capital ou apports		
Remboursem. dettes financières	375 506	406 002	- autres capitaux propres	(3 070)	40 658
			Augmentation dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS	375 506	406 002	**TOTAL DES RESSOURCES**	185 191	257 816
Variation du fonds de roulement net global (ressource nette)			**Variation du fonds de roulement net global (emploi net)**	190 315	148 186

© Sage

DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

Variation du Besoin en Fonds de Roulement Détaillée

BGB

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Exercice N			Exercice N-1	Variation
	Besoins	Dégagement	Solde	Solde	%
Variations EXPLOITATION					
Variations des actifs d'exploitation :					
- stocks et en-cours					
- avances et acompt. versés sur comm.					
- créances clients, comptes rattachés et autres créances d'exploitation	95 021		(95 021)	(106)	89873,49
Variation des dettes d'exploitation :					
- avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
- dettes fournisseurs, cpt. rattachés et autres dettes d'exploitation	19 367		(19 367)	7 498	-358,3
TOTAL	**114 388**				
VARIATION NETTE EXPLOITATION I			**(114 388)**	**7 392**	**-1647,38**
Variations HORS EXPLOITATION					
Variations des autres débiteurs					
Variations des autres créditeurs					
TOTAL					
VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION II					
TOTAL DES VARIATIONS NETTES (I + II)					
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			(114 388)		
Dégagement net de fonds de roulement dans l'exercice				7 392	-100
Variations TRÉSORERIE					
Variations des disponibilités		19 576	19 576	38 406	-49,03
Var. concours banc. et solde crédit.				(688)	-100
TOTAL		**19 576**			
VARIATION NETTE TRÉSORERIE III			**19 576**	**37 718**	**-48,1**
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL					
TOTAL DES VARIATIONS NETTES (I + II + III)					
Emploi net			**(94 812)**		
Ressource nette				**45 110**	**-100**

© Sage

DocuSign Envelope ID: A548ECE5-86B8-43A7-B6F7-8A9F7247C9A5

Tableau de contrôle de la variation de trésorerie

BGB

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

ACTIF	Ouverture	Clôture	Variation
Valeur mobilières de placement			
Disponibilités	21 428	1 852	(19 576)
Total I	**21 428**	**1 852**	**(19 576)**

PASSIF	Ouverture	Clôture	Variation
Effets escomptés non échus			
Concours bancaires courants			
Total II			

TOTAL (I - II)	**21 428**	**1 852**	**(19 576)**

© Sage