



RCS : ALENCON

Code greffe : 6101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00024

Numéro SIREN : 790 682 108

Nom ou dénomination : BEABA

Ce dépôt a été enregistré le 22/10/2017 sous le numéro de dépôt 3441

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
D'ALENCON

81 RUE DU GUE DE SORRE
61000 ALENCON
INFOGREFFE 0 899 70 22 22
INTERNET : www.infogreffe.fr
TEL : 02.33.26.17.55

RECEPISSE DE DEPOT

BEABA

9 rue du 6 Juin
61100 Flers

V/REF : CLOTURE AU 31/01/2017 ST
N/REF : 2013 B 24 / 2017-B-3441

Le greffier du tribunal de commerce d'Alençon certifie qu'il a reçu le 22/10/2017,
les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le
31/01/2017.

Concernant la société

BEABA
Société à responsabilité limitée
9 rue du 6 Juin
61100 Flers

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-3441 le 22/10/2017
R.C.S. ALENCON 790 682 108 (2013 B 24)

Fait à ALENCON le 22/10/2017,
LE GREFFIER



Désignation de l'entreprise : SARL BEABA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise 9 RUE DU SIX JUIN 61100 FLERS		Durée de l'exercice précédent * 12	
Numéro SIRET * 790682108000010		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 31/01/2017	
		Net 3	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
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	
Terrains AN		AO	
Constructions AP		AQ	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS	
Autres immobilisations corporelles AT		AU	
Immobilisations en cours AV		AW	
Avances et acomptes AX		AY	
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		BK	
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 BY		BW	
Clients et comptes rattachés (3)* BZ		CA	
Autres créances (3) CB		CC	
Capital souscrit et appelé, non versé CD		CE	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CF		CG	
Disponibilités CH		CI	
Charges constatées d'avance (3)* CJ		CK	
TOTAL (III) CW			
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CM			
Primes de remboursement des obligations (V) CN			
Écarts de conversion actif * (VI) CO			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)			
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	
Immobilisations :		Créances :	

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2017

Désignation de l'entreprise		SARL BEABA		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 50 000...)	DA	50 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	5 000		
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	99 853		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	37 587		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	192 440		
	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	496 066		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	9 757		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	98 736		
	Dettes fiscales et sociales	DY	93 629		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	73 393		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	771 581			
(V)	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	964 021			
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
		EF			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EG	407 708		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EH				
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP					

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

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

DGFIP N° 2052-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : <u>SARL BEABA</u>				Néant ☐ *					
		Exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	3 435 626	FB		FC	3 435 626		
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF		
			FG		FH		FI		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 435 626	FK		FL	3 435 626		
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	3 167		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP			
	Autres produits (1) (11)					FQ	107		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 438 900	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	2 198 378	
	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	608 035	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	65 535	
	Salaires et traitements *						FY	303 742	
	Charges sociales (10)						FZ	57 347	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	134 259	
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC	2 061
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	16 077	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 385 434	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - III)						GG	53 466		
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	576	
	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	576		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	7 630	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	7 630	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(7 055)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - II + III - IV + V - VI)						GW	46 411		

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

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL BEABA		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	8 824			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	3 439 476		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	3 401 889		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	37 587		
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)		IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP		
			- Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	31	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	15 000	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
	(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	Produits exceptionnels		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures	Produits antérieurs		
	Rappel cotisation humanis			31			

Annexe Comptable - Préambule

L'exercice social clos le 31/01/2017 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/01/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 964 021,14 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 37 586,80 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 07/06/2017 par le dirigeant.

Règles et méthodes comptables

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

*Autres éléments significatifs de l'exercice***COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : amélioration du résultat de 17 880 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement,
- et de reconstitution de leur fonds de roulement.

Annexe Comptable - Notes sur le bilan actif

Fonds commercial (hors droit au bail) = 270 000 E

Fonds commercial		Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté		270 000		270 000	%
Fonds réévalué					%
Fonds reçu en apport					%
TOTAL		270 000		270 000	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 078 238 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	150 000	120 000		270 000
Immobilisations corporelles	806 935	1 197		808 132
Immobilisations financières				107
TOTAL	956 935	121 197		1 078 238

Amortissements et provisions d'actif = 380 583 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	246 324	134 259		380 583
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	246 324	134 259		380 583

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Fonds commercial	270 000	0	270 000	Non amortiss.
Installations générales	463 583	192 942	270 641	7 ans
Matériel industriel	333 485	177 940	155 545	5 ans
Matériel de bureau & informatique	9 828	8 776	1 052	de 03 à 05 ans
Mobilier	1 236	925	311	5 ans
TOTAL	1 078 132	380 583	697 549	

Etat des créances = 159 726 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	107		107
Actif circulant & charges d'avance	159 619	159 619	
TOTAL	159 726	159 619	107

Provisions pour dépréciation = 2 061 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		2 061			2 061
Comptes financiers					
TOTAL		2 061			2 061

Produits à recevoir par postes du bilan = 2 845 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	2 845
TOTAL	2 845

Charges constatées d'avance = 61 191 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe Comptable - Notes sur le bilan passif

Capital social = 50 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice			
Titres émis	2500	20,00	50 000
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2500	20,00	50 000

Etat des dettes = 771 581 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	496 066	132 193	363 873	
Dettes financières diverses	9 757	9 757		
Fournisseurs	98 736	98 736		
Dettes fiscales & sociales	93 629	93 629		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	73 393	73 393		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	771 581	407 708	363 873	

Charges à payer par postes du bilan = 99 338 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	223
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	26 896
Dettes fiscales & sociales	72 219
Autres dettes	
TOTAL	99 338

Annexe Comptable - Notes sur le compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires = 3 435 626 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	3 435 848	100,01 %
Rabais, remises & ristournes accord	-221	-0,01 %
TOTAL	3 435 626	100.00 %

Annexe Comptable - Autres informations

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens	2	
Employés	10	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	3	
TOTAL	15	0

Dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt BPO du 23/04/2015 : nantissement sur le fonds de commerce Argentan, capital restant dû au 31/01/2017, 142 962 euros.
 Emprunt LCL du 01/05/2016 : nantissement sur le fonds de commerce Yquelon, capital restant dû au 31/01/2017, 119 423 euros.

Annexe Comptable - Charges et produits

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 2 845 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
<i>Etats - prod. à recevoir(4487000)</i>	1 936
<i>Produits à recevoir(4687000)</i>	909
TOTAL	2 845

Charges constatées d'avance = 61 191 E

Charges constatées d'avance	Montant
<i>Charges constatées d'avance(4860000)</i>	61 191
TOTAL	61 191

Charges à payer = 99 338 E

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit	Montant
<i>Ini courus établis de crédit(1688400)</i>	223
TOTAL	223

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
<i>Fournisseurs factures non parvenues(4081000)</i>	26 896
TOTAL	26 896

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Dettes prov. congés payés(4282000)</i>	21 888
<i>Charges sur congés à payer(4382000)</i>	5 517
<i>Organismes - autres charges à payer(4386000)</i>	5 740
<i>Charges fiscales sur congés à payer(4482000)</i>	474
<i>Etat - autres charges à payer(4486000)</i>	38 600
TOTAL	72 219

BEABA
Société à responsabilité limitée
au capital de 50 000 euros
Siège social : 9 Rue du Six Juin
61100 FLERS
790 682 108 RCS ALENÇON

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 5 JUILLET 2017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2017

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter en totalité le bénéfice de l'exercice s'élevant à 37 587 euros à la distribution d'un dividende à l'associée unique.

Le dividende à répartir au titre de l'exercice se trouve ainsi fixé à 15,034 Euros par part. Il sera payé au siège social ou crédité en compte courant associé à compter de ce jour.

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

Certifié conforme
La Gérance

