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 09/09/2021 sous le numéro de dépôt 3760

edi-tdfc

① BILAN – ACTIF

DGFiP N° 2050

Désignation de l'entreprise : Béaba SARL — 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 * : 79068210800010 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 31/10/2021

			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	285000	AI	285000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP	863592	AQ 511285	352306
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	648682	AS 458982	189699
	Autres immobilisations corporelles	AT	34918	AU 17157	17760
	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	136	BI	136
	TOTAL (II)	BJ	1832329	BK 987426	844902
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	687	BW	687
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	2797	BY 1865	932
	Autres créances (3)	BZ	496827	CA	496827
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	535919	CG	535919
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	64120	CI	64120
	TOTAL (III)	CJ	1100351	CK 1865	1098486
	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	2932681	1A 989291	1943389

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

Certifié Exact

edi-tdfc à partir de Cegid V5 21.7

edi-tdfc

② **BILAN — PASSIF** avant répartition

DGFiP N° 2051

Désignation de l'entreprise : Béaba SARL — Néant ☐ *

Exercice N : 31012021

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 50000)		DA	50000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	5000
	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	99853
	Report à nouveau		DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	126520
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	281373
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	1348981
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	44572
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	96000
	Dettes fiscales et sociales		DY	111678
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	60782
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	1662015
	Ecarts de conversion passif *	**(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	1943389

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	850692
(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.

Edité à partir de Loop V4.2 / 7

edi-tdfc

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

DGFiP N° 2052

Désignation de l'entreprise : Béaba SARL — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	4443516	FB		FC	4443516
	Production vendue biens *	FD		FE		FF	
	Production vendue services *	FG		FH		FI	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4443516	FK		FL	4443516
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	14280
	Autres produits (1) (11)					FQ	1630
	Total des produits d'exploitation (2) **(I)**					FR	4459427
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	2834093
	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	822599
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	72882
	Salaires et traitements *					FY	343117
	Charges sociales (10)					FZ	48305
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	164414
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	324
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	2130
	Total des charges d'exploitation (4) **(II)**					GF	4287868
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	171559
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	2712
	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	2712
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3178
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	3178
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	-466
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	171092

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

Edité à partir de Logo V4.21.7

edi-tdfc

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053

Désignation de l'entreprise : Béaba SARL — 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	44572
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4462139
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4335618
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	126520

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	
(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	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6*ter*)	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	14188
(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		

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

Edité à partir de Loop V4.21.7

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

1 Faits caractéristiques

1.1 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03).

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

1.2 Faits marquants de l'exercice

En raison de l'épidémie de coronavirus et des mesures de confinement décidées, la société a été amené à mettre en œuvre les actions suivantes :

- Obtention d'un prêt garanti par l'Etat
- Mise en place de l'activité partielle.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.1.1 Fonds commercial

Les éléments incorporels du fonds de commerce figure à l'actif du bilan pour 285 000€.

En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre l'entité, la durée d'utilisation du fonds commercial est non limitée et ce fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement.

Nous appliquons la présomption de durée non limitée de notre fonds commercial.

© 2021 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Limited, une société de droit anglais (« private company limited by guarantee »). Tous droits réservés. Le nom KPMG et le logo sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France].

2.1.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2.1 Mouvements principaux

Nature de l'immobilisation	Montants Investis. Directs
Installations générales	5 530 €
Matériel de transport	12 300 €

2.1.2.2 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée d'utilisation	Durée d'usage
Installations générales	Linéaire	4 à 12 ans	10 à 20 ans
Matériel mobilier de vente	Linéaire	5 ans	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans	5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans	3 à 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 ans	6 à 10 ans

L'amortissement comptable (économique) est comptabilisé dans les charges d'exploitation.

2.1.3 Créances

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

2.1.3.1 Classement par échéance

L'exigibilité de toutes les créances de l'actif circulant est inférieure à un an.

© 2021 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Limited, une société de droit anglais (« private company limited by guarantee »). Tous droits réservés. Le nom KPMG et le logo sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France].

2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	31/01/2020	+	-	31/01/2021
Capital	50 000 €			50 000 €
Réserve légale	5 000 €			5 000 €
Autres réserves	99 853 €			99 853 €
Résultat	64 067 €	126 520 €	64 067 €	126 520 €
Total	**218 920 €**	**126 520 €**	**64 067 €**	**281 373 €**

2.2.2 Capital

2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 2 500 actions de 20 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2.2 Autres informations significatives

La société SARL Béaba est intégrée fiscalement par JFA Finances.

2.2.3 Dettes financières

2.2.3.1 Classement par échéance

Rubriques	Capital restant dû	A – 1 an	Entre 1 et 5 ans	A + de 5 ans
Emprunts auprès des établissements de crédit	1 348 982 €	537 658 €	756 810 €	54 513 €
Dont PGE	*700 000 €*	*350 000 €*	*350 000 €*	

© 2021 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Limited, une société de droit anglais (« private company limited by guarantee »). Tous droits réservés. Le nom KPMG et le logo sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France].

2.2.3.2 Dettes garanties par des sûretés réelles données

Type	Bien donné en garantie	Montant de la dette
Garantie donnée – Emprunt BPO 200 000 €	Nantissement fonds de commerce	25 904 €
Garantie donnée – Emprunt LCL 173 015 €	Nantissement fonds de commerce	25 066 €
Garantie donnée – Emprunt LCL 135 000 €	Nantissement fonds de commerce	90 822 €
Garantie donnée – Emprunt CA 60 000 €	Caution solidaire JFA Finances	37 875 €
Garantie donnée – Emprunt CA 565 000 €	Nantissement fonds de commerce	458 535 €
Garantie donnée – Emprunt CA 12 300 €	Caution solidaire JFA Finances	10 779 €

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Impact des mesures d'accompagnement liées au Covid-19

Les actions mises en œuvre au cours de l'exercice décrites dans la note 1.2 ont eu les conséquences suivantes sur le résultat de l'exercice.

Réduction des charges liées aux abandons de loyers	71 766 €
Indemnisation de l'activité partielle	54 545 €

4 Autres informations

4.1 Autres informations diverses

4.1.1 Effectif moyen

	Personnel salarié
Employés	17
Apprentis	4
Total	**21**

© 2021 KPMG S.A., société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Limited, une société de droit anglais (« private company limited by guarantee »). Tous droits réservés. Le nom KPMG et le logo sont des marques déposées ou des marques de KPMG International. [Imprimé en France].

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

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 28 JUILLET 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Janvier 2021 s'élevant à 126 520 euros à la distribution d'un dividende à l'associée unique.

Le dividende à répartir au titre de l'exercice se trouve fixé à 50,608 euros par part sociale. Il sera payé au siège social ou crédité en comptes courants associés à compter du 1er Août 2021.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

EXERCICES	*DIVIDENDE BRUT*	*BRUT PAR PART*
31.01.2020	64.067	25,62
31.01.2019	137.737	55,09
31.01.2018	116.883	46,753

Certifié conforme
La Gérance

