

E.U.R.L. 4 BABY

AVENUE DU CAMPDOLENT

76700 GONFREVILLE L ORCHER

Commerce

COMPTES ANNUELS

31/08/2023

Nicolas AUMONT

✓ Certified by  yousign



EXPERTISE COMPTABLE

32 RUE PIERRE BROSSOLETTE

76600 LE HAVRE

www.tgs-france.fr



Compte de Résultat

1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

CHARGES D'EXPLOITATION

			31/08/2023	31/08/2022
	France	Hors France	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises	2 201 446,34		2 201 446,34	2 286 547,60
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)				
Montant net du chiffre d'affaires	2 201 446,34		2 201 446,34	2 286 547,60
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 666,65	502,00
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			32 496,26	12 654,65
Autres produits			19,10	425,51
Total des produits d'exploitation (1)			2 235 628,35	2 300 129,76
Achats de marchandises			1 488 041,37	1 447 890,03
Variation de stock			(39 946,19)	(8 276,36)
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			352 234,31	338 446,69
Impôts, taxes et versements assimilés			11 718,50	12 276,41
Salaires et traitements			276 589,73	282 432,75
Charges sociales du personnel			34 770,01	33 411,77
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			41 917,86	43 319,06
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges			4 571,50	3 775,02
Total des charges d'exploitation (2)			2 169 897,09	2 153 275,37
RESULTAT D'EXPLOITATION			65 731,26	146 854,39

Compte de Résultat

2/2

		31/08/2023	31/08/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	65 731,26	146 854,39
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 517,22	9 212,64
	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	10 517,22	9 212,64
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 093,36	1 587,57
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	1 093,36	1 587,57
	RESULTAT FINANCIER	9 423,86	7 625,07
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	75 155,12	154 479,46
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		791,67
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		791,67
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		791,67
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	15 845,00	37 881,00
	TOTAL DES PRODUITS	2 246 145,57	2 310 134,07
	TOTAL DES CHARGES	2 186 835,45	2 192 743,94
	RESULTAT DE L'EXERCICE	59 310,12	117 390,13

(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

E.U.R.L. 4 BABY

AVENUE DU CAMPDOLENT

76700 GONFREVILLE L ORCHER

Commerce

COMPTES ANNUELS

31/08/2023

Nicolas AUMONT

✓ Certified by  yousign



EXPERTISE COMPTABLE

32 RUE PIERRE BROSSOLETTE

76600 LE HAVRE

www.tgs-france.fr



Bilan Actif

		31/08/2023		31/08/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)			
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement	22 080,00	22 080,00	
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires	16 280,90	64,89	16 216,01
	Fonds commercial (1)			15 750,00
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
ACTIF CIRCULANT	Constructions	332 210,99	224 711,56	107 499,43
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 700,00	2 700,00	
	Autres immobilisations corporelles	149 760,29	127 568,10	22 192,19
	Immobilisations en cours			32 154,04
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival.			
	Autres participations			
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés	930,00		930,00
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts			
	Autres immobilisations financières	27 408,66		27 408,66
				25 986,36
	TOTAL (II)	551 370,84	377 124,55	174 246,29
				208 378,33
	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises	439 911,57		439 911,57
COMPTES DE REGULARISATION				399 965,38
	Avances et Acomptes versés sur commandes			700,00
	CREANCES (3)			
	Créances clients et comptes rattachés	1 757,74		1 757,74
	Autres créances	42 248,39		42 248,39
	Capital souscrit appelé, non versé			
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	DISPONIBILITES	49 632,74		49 632,74
	Charges constatées d'avance	24 933,39		24 933,39
				71 107,15
COMPTES DE REGULARISATION	TOTAL (III)	558 483,83		558 483,83
				555 339,52
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 109 854,67	377 124,55	732 730,12
				763 717,85

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

27 408,66

25 986,36

Bilan Passif

	31/08/2023	31/08/2022	
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	30 000,00	30 000,00
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 000,00	3 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	179 527,65	62 137,52
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	59 310,12	117 390,13
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	271 837,77	212 527,65
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		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	28 334,67	144 727,01
	Emprunts et dettes financières divers (3)	30 186,49	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	22 598,56	28 739,29
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	216 691,62	198 093,52
	Dettes fiscales et sociales	74 430,09	109 202,95
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	88 650,92	70 427,43	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	460 892,35	551 190,20
Ecarts de conversion passif			
	TOTAL PASSIF	732 730,12	763 717,85
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		59 310,12	117 390,13
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	435 922,42	494 116,24
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

4 BABY
Société à responsabilité limitée au capital de 30 000 euros
Siège social : Parc de l'Estuaire - Avenue du Campdolent
76700 GONFREVILLE L ORCHER
797 468 659 RCS LE HAVRE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 09 JANVIER 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à 59 310,12 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 59 310,12 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 238 837,77 euros.

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

Exercice clos le 31/08/2020 : Néant

Exercice clos le 31/08/2021 : 75 000,00 euros, soit 416,67 euros par titre, dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 75 000,00 euros

Exercice clos le 31/08/2022 : Néant

Certifié conforme
La Gérance

Nicolas AUMONT

✓ Certified by  yousign

Nicolas AUMONT

✓ Certified by  yousign

ANNEXE COMPTABLE

Annexe

◆ INTRODUCTION

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 **732 730** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 246 146** euros et un total **charges** de **2 186 835** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **59 310** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2022** et finit le **31/08/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les notes ou les tableaux ci-après font partie des comptes annuels

◆ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour

Annexe

tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achat mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/08/2023
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	22 080,00			22 080,00
	Autres	15 750,00	530,90		16 280,90
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 830,00	530,90		38 360,90
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencet aménagement	331 522,48	688,51		332 210,99
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 700,00			2 700,00
	Instal., agencement, aménagement divers	2 500,00			2 500,00
	Matériel de transport	21 888,80	254,92		22 143,72
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	120 227,38	4 889,19		125 116,57
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
FINANCIERES	Avances et acomptes				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	478 838,66	5 832,62		484 671,28
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés	930,00			930,00
	Prêts et autres immobilisations financières	25 986,36	1 422,30		27 408,66
FINANCIERES	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	26 916,36	1 422,30		28 338,66
	TOTAL	543 585,02	7 785,82		551 370,84

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 31/08/2023
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement	22 080,00			22 080,00
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		64,89		64,89
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	22 080,00	64,89		22 144,89
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	197 964,55	26 747,01		224 711,56
Instal technique, matériel outillage industriels	2 700,00			2 700,00
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 070,83	500,00		1 570,83
Matériel de transport	18 760,21	676,71		19 436,92
Matériel de bureau, mobilier	92 631,10	13 929,25		106 560,35
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	313 126,69	41 852,97		354 979,66
TOTAL	335 206,69	41 917,86		377 124,55

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 aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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

Présentation

Créances et Dettes

	31/08/2023	1 an au plus	plus d'1 an	
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	27 408,66	27 408,66	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 757,74	1 757,74	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	21 188,00	21 188,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 965,30	20 965,30	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	95,09	95,09	
	Charges constatées d'avances	24 933,39	24 933,39	
TOTAL DES CREANCES	96 348,18	96 348,18		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				
	31/08/2023	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	28 334,67	25 963,30	2 371,37
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	216 691,62	216 691,62	
	Personnel et comptes rattachés	21 133,77	21 133,77	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 634,18	14 634,18	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	28 315,07	28 315,07	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 347,07	10 347,07	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés	30 186,49	30 186,49	
	Autres dettes	88 650,92	88 650,92	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	438 293,79	435 922,42	2 371,37
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	116 392,95			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

31/08/2023

Total des Produits à recevoir

1 758

Autres créances clients

1 758

Clts fact a etablr

1 758

Charges à payer

31/08/2023

Total des Charges à payer		82 910
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 796
Frs fact. non parvenues	10 796	
Dettes fiscales et sociales		38 381
Dettes prov. pr congés payés	10 960	
Personnel charges à payer	8 000	
Activité partielle	600	
Charges soc s/congés payés	1 978	
Org.soc. charges à payer	640	
Echéancier urssaf m. aumont	5 497	
Org.soc.-ch.à payer-taxe d'apprentissage	95	
Org.soc.-foramtion - paritarisme	278	
Etat charges à payer	10 333	
Autres dettes		33 733
Rrr a accord. & avoirs a etab.	33 733	

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/08/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/08/2023
Capital social	30 000,00				30 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	3 000,00				3 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	62 137,52	117 390,13			179 527,65
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	117 390,13	(117 390,13)		59 310,12	59 310,12
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	212 527,65			59 310,12	271 837,77

Date de l'assemblée générale 28/02/2023

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 212 527,65

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 212 527,65

²Dont 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 59 310,12