

S.A.R.L. 4 BABY BIS

325 RUE DE L'EMS
ZONE COMMERCIALE LA CARBONNIÈRE
76360 BARENTIN

Commerce de détail d'habillement

COMPTES ANNUELS
31/10/2023



EXPERTISE COMPTABLE

32 RUE PIERRE BROSOLETTTE
76600 LE HAVRE

www.tgs-france.fr

Compte de Résultat

1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

CHARGES D'EXPLOITATION

			31/10/2023	31/10/2022
	France	Hors France	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises	2 837 073,07		2 837 073,07	3 025 855,57
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	18 067,29		18 067,29	17 996,73
Montant net du chiffre d'affaires	2 855 140,36		2 855 140,36	3 043 852,30
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				2 216,63
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			436,00	542,88
Autres produits			814,98	341,07
Total des produits d'exploitation (1)			2 856 391,34	3 046 952,88
Achats de marchandises			1 843 034,72	1 975 304,99
Variation de stock			(113,63)	(40 325,96)
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			380 795,00	376 144,38
Impôts, taxes et versements assimilés			26 499,05	27 485,47
Salaires et traitements			335 026,95	323 758,71
Charges sociales du personnel			48 640,92	47 967,85
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			15 087,14	12 513,04
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges			6 070,61	2 868,30
Total des charges d'exploitation (2)			2 655 040,76	2 725 716,78
RESULTAT D'EXPLOITATION			201 350,58	321 236,10

Compte de Résultat

2/2

		31/10/2023	31/10/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	201 350,58	321 236,10
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)	11 915,61	12 630,20
	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	11 915,61	12 630,20
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	3 694,54	2 493,03
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	3 694,54	2 493,03
	RESULTAT FINANCIER	8 221,07	10 137,17
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	209 571,65	331 373,27
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	35,00	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	35,00	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(35,00)	
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	48 143,00	82 728,00
	TOTAL DES PRODUITS	2 868 306,95	3 059 583,08
	TOTAL DES CHARGES	2 706 913,30	2 810 937,81
	RESULTAT DE L'EXERCICE	161 393,65	248 645,27

- (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

S.A.R.L. 4 BABY BIS

325 RUE DE L'EMS
ZONE COMMERCIALE LA CARBONNIÈRE
76360 BARENTIN

Commerce de détail d'habillement

COMPTES ANNUELS
31/10/2023



EXPERTISE COMPTABLE

32 RUE PIERRE BROSOLETTTE
76600 LE HAVRE

www.tgs-france.fr

Bilan Actif

		31/10/2023		31/10/2022	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	4 000,00	1 000,00	3 000,00	3 000,00
	Fonds commercial (1)	200 000,00		200 000,00	200 000,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
COMPTES DE REGULARISATION	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	124 293,91	42 472,57	81 821,34	52 301,24
	Immobilisations en cours				
	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	930,00
ACTIF CIRCULANT	Prêts				
	Autres immobilisations financières	15 000,00		15 000,00	15 000,00
	TOTAL (II)	344 223,91	43 472,57	300 751,34	271 231,24
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	594 403,72		594 403,72	594 290,09
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	20 864,41		20 864,41	21 244,58
	Autres créances	60 783,75		60 783,75	31 421,36
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	100 000,00		100 000,00	
	DISPONIBILITES	185 460,77		185 460,77	265 141,97
	Charges constatées d'avance	12 378,24		12 378,24	30 469,03
	TOTAL (III)	973 890,89		973 890,89	942 567,03
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 318 114,80	43 472,57	1 274 642,23	1 213 798,27
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				15 000,00	15 000,00
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/10/2023	31/10/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	50 000,00	50 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000,00	5 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	513 933,64	265 288,37
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	161 393,65	248 645,27
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	730 327,29	568 933,64
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)	92 454,10	141 240,52
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 249,15	72 885,27
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	51 479,00	28 169,99
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	238 547,86	245 384,43
	Dettes fiscales et sociales	91 959,00	101 293,51
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	66 625,83	55 890,91
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	544 314,94	644 864,63
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 274 642,23	1 213 798,27
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	161 393,65	248 645,27
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	462 930,40	563 782,69
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

4 BABY BIS
Société à responsabilité limitée au capital de 50 000 euros
Siège social : 325 Rue de l'Ems - Zone commerciale La Carbonnière 2
76360 BARENTIN
832 416 796 RCS ROUEN

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 11 MARS 2024

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2023 s'élevant à 161 393,65 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	161 393,65 euros
A titre de dividende global à l'associée unique	120 000,00 euros
Soit 2,40 euros par part	
Le solde	41 393,65 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 555 327,29 euros.	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 octobre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 120 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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 octobre 2020 : Néant

Exercice clos le 31 octobre 2021 : 100 000 euros, soit 2,00 euros par titre, dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000 euros.

Exercice clos le 31 octobre 2022 : 125 000 euros, soit 2,50 euros par titre, dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 125 000 euros.

Certifié conforme
La Gérance

S.A.R.L. 4 BABY BIS

325 RUE DE L'EMS
ZONE COMMERCIALE LA CARBONNIÈRE
76360 BARENTIN

Commerce de détail d'habillement

COMPTES ANNUELS
31/10/2023



EXPERTISE COMPTABLE

32 RUE PIERRE BROSOLETTTE
76600 LE HAVRE

www.tgs-france.fr

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 **1 274 642** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 868 307** euros et un total **charges** de **2 706 913** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **161 394** euros.

L'exercice considéré débute le **01/11/2022** et finit le **31/10/2023**.

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 31/10/2023
		Augmentations	Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	204 000,00			204 000,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	204 000,00			204 000,00
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencet aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Instal., agencement, aménagement divers	33 251,56	640,83		33 892,39
	Matériel de transport	22 789,82	43 966,41		66 756,23
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	23 645,29			23 645,29
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
FINANCIERES	Avances et acomptes				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	79 686,67	44 607,24		124 293,91
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés	930,00			930,00
	Prêts et autres immobilisations financières	15 000,00			15 000,00
FINANCIERES	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15 930,00			15 930,00
	TOTAL	299 616,67	44 607,24		344 223,91

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations Diminutions	Amortissements au 31/10/2023
INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles	1 000,00		1 000,00
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 000,00		1 000,00
CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
sur sol d'autrui			
instal. agencement aménagement			
Instal technique, matériel outillage industriels			
Autres Instal., agencement, aménagement divers	6 703,15	3 684,54	10 387,69
Matériel de transport	9 701,48	6 618,60	16 320,08
Matériel de bureau, mobilier	10 980,80	4 784,00	15 764,80
Emballages récupérables et divers			
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 385,43	15 087,14	42 472,57
TOTAL	28 385,43	15 087,14	43 472,57

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

	31/10/2023	1 an au plus	plus d'1 an	
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	15 000,00	15 000,00	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	20 864,41	20 864,41	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	10 836,09	10 836,09	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	30 453,00	30 453,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 677,71	14 677,71	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	4 816,95	4 816,95	
	Charges constatées d'avances	12 378,24	12 378,24	
TOTAL DES CREANCES	109 026,40	109 026,40		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				
	31/10/2023	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	92 454,10	62 548,56	29 905,54
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	238 547,86	238 547,86	
	Personnel et comptes rattachés	49 902,32	49 902,32	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 275,86	14 275,86	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 550,89	20 550,89	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 229,93	7 229,93	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés	3 249,15	3 249,15	
	Autres dettes	66 625,83	66 625,83	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES	492 835,94	462 930,40	29 905,54	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

31/10/2023		
Total des Produits à recevoir		9 291
Autres créances clients		7 973
Clts fact a etablr	7 973	
Autres créances		1 318
Frs - rrr à obtenir	1 318	

Charges à payer

31/10/2023

Total des Charges à payer		81 125
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 661
Frs fact. non parvenues	5 661	
Dettes fiscales et sociales		62 941
Dettes prov. pr congés payés	18 995	
Perso autres charges à payer	30 907	
Charges soc s/congés payés	3 834	
Org.soc. charges à payer	1 920	
Taxe apprentissage à payer	150	
Org.soc. produits à recev	58	
Etat charges à payer	6 858	
Formation continue	218	
Autres dettes		12 524
Rrr a accord. & avoirs a etab.	12 524	

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/10/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/10/2023
Capital social	50 000,00				50 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	5 000,00				5 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	265 288,37	248 645,27			513 933,64
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	248 645,27	(248 645,27)		161 393,65	161 393,65
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	568 933,64			161 393,65	730 327,29

Date de l'assemblée générale 30/03/2023

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 568 933,64

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 568 933,64

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 161 393,65