

S.A.R.L. 4BABYFIVE

CD113 - 1662 ROUTE DE QUARA

78630 ORGEVAL

Vente de puériculture

COMPTES ANNUELS

30/04/2024



EXPERTISE COMPTABLE

32 RUE PIERRE BROSSOLETTE

76600 LE HAVRE

02.32.74.91.70

soregor@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr

Compte de Résultat 1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

	France	Hors France	30/04/2024 12 mois	30/04/2023 15 mois
Ventes de marchandises	1 822 984,33		1 822 984,33	1 840 946,17
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)				
Montant net du chiffre d'affaires	1 822 984,33		1 822 984,33	1 840 946,17
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 333,40	5 916,60
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				244,00
Autres produits			342,90	34,06
Total des produits d'exploitation (1)			1 824 660,63	1 847 140,83

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises			1 180 960,81	1 634 107,79
Variation de stock			(37 937,06)	(438 328,94)
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			278 279,12	341 730,27
Impôts, taxes et versements assimilés			17 319,24	1 654,09
Salaires et traitements			151 436,16	81 233,89
Charges sociales du personnel			9 291,59	6 636,38
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			48 825,96	45 145,69
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges			2 101,17	2 565,46
Total des charges d'exploitation (2)			1 650 276,99	1 674 744,63
RESULTAT D'EXPLOITATION			174 383,64	172 396,20

Compte de Résultat

2/2

		30/04/2024	30/04/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	174 383,64	172 396,20
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)	249,09	1 393,17
	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	249,09	1 393,17
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	5 714,66	4 541,28
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	5 714,66	4 541,28
	RESULTAT FINANCIER	(5 465,57)	(3 148,11)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	168 918,07	169 248,09
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		1 000,00
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		1 000,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		138,00
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		138,00
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		862,00
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	38 817,00	38 217,00
	TOTAL DES PRODUITS	1 824 909,72	1 849 534,00
	TOTAL DES CHARGES	1 694 808,65	1 717 640,91
	RESULTAT DE L'EXERCICE	130 101,07	131 893,09

- (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. 4BABYFIVE

CD113 - 1662 ROUTE DE QUARA

78630 ORGEVAL

Vente de puériculture

COMPTES ANNUELS

30/04/2024



EXPERTISE COMPTABLE

32 RUE PIERRE BROSSOLETTE

76600 LE HAVRE

02.32.74.91.70

soregor@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr

Bilan Actif

		30/04/2024		30/04/2023	
		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	438,58	300,50	138,08	284,27
	Fonds commercial (1)	250 000,00		250 000,00	250 000,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	459 189,64	93 671,15	365 518,49	411 854,94
	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
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	35 523,00		35 523,00	35 523,00
	TOTAL (II)	746 081,22	93 971,65	652 109,57	698 592,21
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	476 266,00		476 266,00	438 328,94
	Avances et Acomptes versés sur commandes	5 411,62		5 411,62	
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	36 167,92		36 167,92	19 079,75
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	69 972,16		69 972,16	133 485,41
	Charges constatées d'avance	28 387,92		28 387,92	20 427,92
	TOTAL (III)	616 205,62		616 205,62	611 322,02
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 362 286,84	93 971,65	1 268 315,19	1 309 914,23
(1) dont droit au bail				250 000,00	250 000,00
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				35 523,00	35 523,00
(3) dont créances à plus d'un an					

Capitaux Propres

	30/04/2024	30/04/2023
Capital social ou individuel	50 000,00	50 000,00
Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	5 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	126 893,09	
Résultat de l'exercice	130 101,07	131 893,09
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		

311 994,16

181 893,09

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)	474 220,70	582 657,30
Emprunts et dettes financières divers (3)	139 070,97	146 441,07
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	15 600,31	22 413,06

DETTES D'EXPLOITATION

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	243 427,99	298 561,79
Dettes fiscales et sociales	72 297,05	64 433,70

DETTES DIVERSES

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 704,01	13 514,22

Produits constatés d'avance (1)

Total des dettes

956 321,03

1 128 021,14

Ecart de conversion passif

TOTAL PASSIF

1 268 315,19

1 309 914,23

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	130 101,07	131 893,09
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	575 528,97	631 387,38
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

4BABYFIVE
Société à responsabilité limitée au capital de 50 000 euros
Siège social : 1662 Route des Quarante Sous - CD 113
78630 ORGEVAL
909 637 837 RCS VERSAILLES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 octobre 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 avril 2024

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2024 s'élevant à 130 101,07 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 130 101,07 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 256 994,16 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 octobre 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

S.A.R.L. 4BABYFIVE

CD113 - 1662 ROUTE DE QUARA

78630 ORGEVAL

Vente de puériculture

COMPTES ANNUELS

30/04/2024



EXPERTISE COMPTABLE

32 RUE PIERRE BROSSOLETTE

76600 LE HAVRE

02.32.74.91.70

soregor@tgs-france.fr

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 **1 268 315** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 824 910** euros et un total **charges** de **1 694 809** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **130 101** euros.

L'exercice considéré débute le **01/05/2023** et finit le **30/04/2024**.

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 30/04/2024
		Augmentations Réévaluations	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	250 438,58			250 438,58
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	250 438,58			250 438,58
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencet aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Instal., agencement, aménagement divers	433 416,84			433 416,84
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	23 429,48	2 343,32		25 772,80
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
FINANCIERES	Avances et acomptes				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	456 846,32	2 343,32		459 189,64
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés	930,00			930,00
	Prêts et autres immobilisations financières	35 523,00			35 523,00
FINANCIERES	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	36 453,00			36 453,00
TOTAL		743 737,90	2 343,32		746 081,22

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/04/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			
	Fonds commercial			
	Autres immobilisations incorporelles	154,31	146,19	300,50
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	154,31	146,19	300,50
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions sur sol propre			
	sur sol d'autrui			
	instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels			
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	40 057,12	43 341,68	83 398,80
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau, mobilier	4 934,26	5 338,09	10 272,35
	Emballages récupérables et divers			
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		44 991,38	48 679,77	93 671,15
TOTAL		45 145,69	48 825,96	93 971,65

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 Agenct 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							

Créances et Dettes

	30/04/2024	1 an au plus	plus d'1 an	
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	35 523,00	35 523,00	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	523,00	523,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	31 686,66	31 686,66	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	3 958,26	3 958,26	
	Charges constatées d'avances	28 387,92	28 387,92	
TOTAL DES CREANCES	100 078,84	100 078,84		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				
	30/04/2024	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	474 220,70	109 028,95	365 191,75
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	243 427,99	243 427,99	
	Personnel et comptes rattachés	43 317,70	43 317,70	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 476,64	5 476,64	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	17 904,66	17 904,66	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 598,05	5 598,05	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés	139 070,97	139 070,97	
	Autres dettes	11 704,01	11 704,01	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES	940 720,72	575 528,97	365 191,75	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	108 436,60			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges à payer

30/04/2024

Total des Charges à payer		83 523
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		21 793
Frs fact. non parvenues	21 793	
Dettes fiscales et sociales		50 071
Provision congés payés	10 459	
Personnel - charges à payer	20 000	
Prov. gérant	12 765	
Org. sociaux - charges à payer	932	
Org.soc. paritarisme	254	
Taxe apprentissage	76	
Etat - charges à payer	5 585	
Autres dettes		11 659
Clients - avoirs	11 659	

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/04/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/04/2024
Capital social	50 000,00				50 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale		5 000,00			5 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau		126 893,09			126 893,09
Résultat de l'exercice	131 893,09	(131 893,09)		130 101,07	130 101,07
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	181 893,09			130 101,07	311 994,16

Date de l'assemblée générale 26/10/2023

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 181 893,09

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 181 893,09

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 130 101,07