RCS : NIORT
Code greffe : 7901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00115
Numéro SIREN : 848 548 137
Nom ou dénomination : BEOL

Ce dépôt a été enregistré le 18/12/2020 sous le numéro de dépôt 5651

bakertilly
STREGO

SARL BEOL

Commerce de vêtements

CITE DE LA GIRARDIERE
ST AUBIN DE BAUBIGNE
79700 MAULEON

Siret : 84854813700019

Etats Financiers

Exercice du 21/02/2019 au 31/12/2019

Copies certifiées conformes

comptes certifiés conformes

Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires			
Fonds commercial (1)	50 000		50 000
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles	185 258	18 507	166 750
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations			
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	43 131		43 131
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**278 389**	**18 507**	**259 882**
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés			
Autres créances	47 317		47 317
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	38 612		38 612
Charges constatées d'avance (3)	23 200		23 200
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**109 129**		**109 129**
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	**387 518**	**18 507**	**369 011**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan Passif

	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES	
Capital	35 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	6 933
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
Total I	**41 933**
AUTRES FONDS PROPRES	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
Total II	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
Total III	
DETTES (1)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	258 908
Emprunts et dettes diverses (3)	2 647
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 369
Dettes fiscales et sociales	16 123
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	8 030
Produits constatés d'avance (1)	
Total IV	**327 077**
Ecarts de conversion passif (V)	
TOTAL GENERAL (I à V)	**369 011**

(1) Dont à plus d'un an (a)	208 402
(1) Dont à moins d'un an (a)	118 675
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	

(a) Al'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Compte de résultat

	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)	
Ventes de marchandises	527 953
Production vendue (biens)	
Production vendue (services)	
Chiffre d'affaires net	**527 953**
Dont à l'exportation	
Production stockée	
Production immobilisée	
Subventions d'exploitation	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	6 132
Autres produits	86
Total I	**534 171**
Charges d'exploitation (2)	
Achats de marchandises	321 884
Variations de stock	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	
Variations de stock	
Autres achats et charges externes (a)	108 088
Impôts, taxes et versements assimilés	2 204
Salaires et traitements	62 222
Charges sociales	10 658
Dotations aux amortissements et dépréciations :	
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	18 507
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	
Autres charges	62
Total II	**523 626**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**10 545**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	
Bénéfice attribué ou perte transférée III	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV	
Produits financiers	
De participation (3)	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	40
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement	
Total V	**40**
Charges financières	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Intérêts et charges assimilées (4)	2 326
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Total VI	**2 326**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-2 286**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**8 259**

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	
Total produits exceptionnels (VII)	
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	87
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Total charges exceptionnelles (VIII)	**87**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-87**
Participation des salariés aux résultats (IX)	
Impôts sur les bénéfices (X)	1 239
Total des produits (I+III+V+VII)	**534 211**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**527 277**
BENEFICE OU PERTE	**6 933**
(a) Y compris :	
- Redevances de crédit-bail mobilier	975
- Redevances de crédit-bail immobilier	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	
(3) Dont produits concernant les entités liées	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	

Annexe

Faits caractéristiques

Eléments significatifs

Il s'agit du premier exercice de la SARL BEOL d'une durée de 11 mois avec ouverture du point de vente le 3 avril 2019.

Depuis le 17 mars 2020 la SARL BEOL est fermée suite à la décision gouvernementale prise dans le cadre de la pandémie COVID-19.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL BEOL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 369 011 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 6 933 euros.

L'exercice a une durée de 10 mois, recouvrant la période du 21/02/2019 au 31/12/2019.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		50 000		50 000
Immobilisations incorporelles		50 000		50 000
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers		183 908		183 908
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 350		1 350
Immobilisations corporelles		185 258		185 258
- Prêts et autres immobilisations financières		43 131		43 131
Immobilisations financières		43 131		43 131
ACTIF IMMOBILISE		**278 389**		**278 389**

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	50 000	185 258	43 131	278 389
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**50 000**	**185 258**	**43 131**	**278 389**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2019
Éléments achetés	50 000
Total	**50 000**

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers		18 172		18 172
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		335		335
Immobilisations corporelles		18 507		18 507
ACTIF IMMOBILISE		**18 507**		**18 507**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 113 648 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	43 131		43 131
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	47 317	47 317	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	23 200	23 200	
Total	**113 648**	**70 517**	**43 131**

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 35 000 euros décomposé en 3 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 327 077 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	258 908	50 506	162 737	45 665
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 369	41 369		
Dettes fiscales et sociales	16 123	16 123		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	10 678	10 678		
Produits constatés d'avance				
Total	**327 077**	**118 675**	**162 737**	**45 665**

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	35 925
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	-222 983
(**) Dont envers les associés	

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	240 982	240 982	
Total	**240 982**	**240 982**	

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 882
Dettes provis. pr congés à payer	6 525
Org.sociaux - charges à payer	940
Etat - autres charges à payer	725
Formation continue à payer	316
Total	**11 389**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	23 200		
Total	**23 200**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	31/12/2019
Chiffre d'affaires France	527 952
TOTAL	**527 953**

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	31 234
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement du fonds de commerce	280 000
Autres engagements donnés	280 000
Total	**311 234**

Dont concernant :
Les dirigeants
Les filiales
Les participations
Les autres entreprises liées
Engagements assortis de suretés réelles

BEOL
Société à responsabilité limitée au capital de 35 000 euros
Siège social : 1 Cité de la Girardière
SAINT AUBIN DE BAUBIGNE
79700 MAULEON
848 548 137 RCS NIORT

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 JUILLET 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 6 933,47 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	6 933,47 euros
A la réserve légale	3 500,00 euros
Solde	3 433,47 euros

En totalité au compte "autres réserves".

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 JUILLET 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

