

**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

SAS LES VOYAGEURS
BAR RESTAURANT JEUX
1 RUE DU HUIT MAI

85450 CHAMPAGNE LES MARAIS
Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
61 RUE DES ROSEAUX

85460 L AIGUILLON SUR MER
02.51.56.41.22

SAS LES VOYAGEURS
1 RUE DU HUIT MAI

85450 CHAMPAGNE LES MARAIS

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels p. 3

COMPTES ANNUELS p. 4

. Bilan actif p. 5

. Bilan passif p. 6

. Compte de résultat p. 7

. Soldes intermédiaires de gestion p. 8

. Détermination de la capacité d'autofinancement p. 9

. Annexe pp. 10 - 16

DOCUMENTS FISCAUX p. 17

. Bilan simplifié 2033-A

. Compte de résultat simplifié 2033-B

. Immobilisations, amortissements, plus et moins-values 2033-C

. Provisions, amortissements dérog., déficits report. 2033-D

. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2033-E

DOSSIER DE GESTION p. 23

DETAILS DES COMPTES ANNUELS p. 30

FIDUCIAL EXPERTISE
61 RUE DES ROSEAUX

85460 L AIGUILLON SUR MER
02.51.56.41.22

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SAS LES VOYAGEURS

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	169 168,28	euros
- Chiffre d'affaires :	242 774,54	euros
- Résultat net :	-16 532,23	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 1er septembre 2016.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A L AIGUILLON SUR MER
Le 07/11/2019

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

M LE CAM CYRILLE
DIRECTEUR D'AGENCE

SAS LES VOYAGEURS
1 RUE DU HUIT MAI

85450 CHAMPAGNE LES MARAIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2019	Net au 30/09/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	98 698	11 959	86 739	92 549
Installations tech., matériels, outillage	38 384	14 077	24 307	31 984
Autres immobilisations corporelles	15 549	2 890	12 659	14 214
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	152 631	28 925	123 705	138 748
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 029		7 029	6 530
Créances				
Clients et comptes rattachés	408		408	283
Fournisseurs débiteurs	321		321	540
Personnel	108		108	
Etat, impôts sur les bénéfices	3 788		3 788	365
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	186		186	303
Autres créances	216		216	2 916
Divers				
Avances & acptes versés/commandes	490		490	490
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	30 480		30 480	29 753
Total	43 025		43 025	41 180
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 438		2 438	2 235
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
Total	2 438		2 438	2 235
TOTAL ACTIF	198 094	28 925	169 168	182 162

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 30/09/2019	Net au 30/09/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	2 000	2 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	200	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	18 599	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-16 532	18 799
Subventions d'investissement	24 689	8 705
Provisions réglementées		
Total	28 956	29 505
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	65 814	78 053
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	48 904	52 545
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 738	8 461
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	9 154	5 489
. Organismes sociaux	3 470	1 659
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 234	5 001
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	1 687	1 049
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	212	401
Total	140 212	152 658
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	169 168	182 162

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/10/2018	%	du 21/07/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	242 528	99,90	238 054	99,03	52 085	27,35
Production vendue	246	0,10	2 335	0,97	-1 621	-86,81
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	467	0,19	5 079	2,11	-3 596	-88,51
Total	243 242	100,19	245 468	102,11	46 867	23,87
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	93 381	38,46	104 162	43,33	10 051	12,06
Variations stock (marchandises)	-499	-0,21	-6 530	-2,72	4 725	90,45
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	43 631	17,97	56 311	23,43	-1 418	-3,15
Total	136 513	56,23	153 943	64,04	13 358	10,85
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	3 146	1,30	1 464	0,61	1 975	168,58
Salaires et traitements	87 056	35,86	51 854	21,57	45 573	109,86
Charges sociales	16 397	6,75	3 678	1,53	13 454	457,21
Dotations amortissements et prov.	16 132	6,64	13 076	5,44	5 671	54,21
Autres charges	1 418	0,58	1 572	0,65	161	12,76
Total	124 150	51,14	71 645	29,80	66 834	116,60
Résultat d'exploitation	-17 421	-7,18	19 880	8,27	-33 325	-209,54
Produits financiers	22	0,01			22	#####
Charges financières	1 746	0,72	2 041	0,85	114	6,96
Résultat financier	-1 724	-0,71	-2 041	-0,85	-92	-5,61
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-19 145	-7,89	17 839	7,42	-33 416	-234,16
Produits exceptionnels	2 613	1,08	3 938	1,64	-537	-17,06
Charges exceptionnelles			2 977	1,24	-2 382	-100,00
Résultat exceptionnel	2 613	1,08	961	0,40	1 845	240,05
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	-16 532	-6,81	18 799	7,82	-31 572	-209,93

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/10/2018	%	du 21/07/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	242 775	100,00	240 389	100,00	50 464	26,24
Ventes de marchandises	242 528	99,90	238 054	99,03	52 085	27,35
Coût d'achat marchandises vendues	92 881	38,26	97 632	40,61	14 776	18,92
Marge commerciale	149 647	61,70	140 422	58,99	37 309	33,21
Production vendue	246	0,10	2 335	0,97	-1 621	-86,81
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	246	0,10	2 335	0,97	-1 621	-86,81
Consommations de l'exercice	43 631	17,97	56 311	23,43	-1 418	-3,15
Valeur ajoutée	106 262	43,77	86 446	35,96	37 105	53,65
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	3 146	1,30	1 464	0,61	1 975	168,58
Charges de personnel	103 453	42,61	55 533	23,10	59 027	132,87
Excédent brut d'exploitation	-338	-0,14	29 449	12,25	-23 897	-101,43
Reprises sur provisions et transferts	454	0,19	5 000	2,08	-3 546	-88,65
Autres produits	13	0,01	79	0,03	-50	-79,46
Dotations amortissements et prov.	16 132	6,64	13 076	5,44	5 671	54,21
Autres charges	1 418	0,58	1 572	0,65	161	12,76
Résultat d'exploitation	-17 421	-7,18	19 880	8,27	-33 325	-209,54
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	22	0,01			22	#####
Charges financières	1 746	0,72	2 041	0,85	114	6,96
Résultat courant avant impôts	-19 145	-7,89	17 839	7,42	-33 416	-234,16
Produits exceptionnels	2 613	1,08	3 938	1,64	-537	-17,06
Charges exceptionnelles			2 977	1,24	-2 382	-100,00
Résultat exceptionnel	2 613	1,08	961	0,40	1 845	240,05
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat net de l'exercice	-16 532	-6,81	18 799	7,82	-31 572	-209,93

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/10/2018 au 30/09/2019 Durée : 12 mois	du 21/07/2017 au 30/09/2018 15 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	-338	29 449
+ Transferts de charges d'exploitation	454	5 000
+ Autres produits d'exploitation	13	79
- Autres charges d'exploitation	1 418	1 572
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	22	
- Charges financières	1 746	2 041
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	-3 013	30 915

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 30/09/2019

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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,

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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des titres de participation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des autres titres immobilisés et des titres de placement		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Coûts d'emprunts activables		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....	97 608	1 089		98 698
Installations techniques, matériel et outillage industriels	38 384			38 384
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	15 549			15 549
Immobilisations financières.....				
Total.....	151 541	1 089		152 631

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....	5 059	6 900		11 959
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 400	7 677		14 077
Autres immobilisations corporelles..	1 335	1 555		2 890
Total.....	12 794	16 132		28 925

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	6 530	7 029	6 530	7 029
Total.....	6 530	7 029	6 530	7 029

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Clients.....		
Autres créances.....		

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	7 464	7 464	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....		
Clients et comptes rattachés.....		
Autres créances.....		
Disponibilités.....		

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	100	20,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....		

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	65 814	12 537	53 277	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	9 738	9 738		
Dettes fiscales et sociales.....	15 544	15 544		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	49 116	49 116		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	140 212	86 935	53 277	

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	1 470
Dettes fiscales et sociales.....	8 229
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts.....	4 111
Avals et cautions.....	
Autres engagements donnés.....	

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....	
Crédit-bail mobilier.....	
Crédit-bail immobilier.....	
Locations longue durée.....	
Autres engagements réciproques.....	

Engagements reçus

Avals et cautions.....	
Autres engagements reçus.....	

Autres informations significatives

SAS LES VOYAGEURS
1 RUE DU HUIT MAI

85450 CHAMPAGNE LES MARAIS

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Désignation de l'entreprise : SAS LES VOYAGEURS				Néant		
Adresse de l'entreprise : 1 RUE DU HUIT MAI 85450 CHAMPAGNE LES MARAIS						
Numéro SIRET* : 83105757500019						
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12				Durée de l'exercice précédent* : 15		Ex. N-1 clos le :
				Exercice N, clos le : 30/09/2019		30/09/2018
ACTIF			Brut 1	Amortis.-Provisions 2	Net 3	Net 4
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010		012		
M	Incorporelles - Autres*	014		016		
M	Immobilisations corporelles*	028	152 631	030	28 925	123 705
	Immobilisations financières* (1)	040		042		138 748
Total I (5)		044	152 631	048	28 925	123 705
C	Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*	050		052		
I	- Marchandises*	060	7 029	062	7 029	6 530
R	Avances et acomptes versés sur cdes	064	490	066	490	490
C	Créances - Clients et comptes rattachés*	068	408	070	408	283
U	(2) - Autres* (3)	072	4 618	074	4 618	4 124
L	Valeurs mobilières de placement	080		082		
A	Disponibilités	084	30 480	086	30 480	29 753
N	Charges constatées d'avance*	092	2 438	094	2 438	2 235
Total II		096	45 463	098	45 463	43 415
Total général (I + II)		110	198 094	112	28 925	169 168
					123 705	182 162

PASSIF					Ex. N Net 1		Ex. N-1 Net 2	
K	Capital social ou individuel*				120	2 000	2 000	
	Ecart de réévaluation				124			
P	Réserve légale				126	200		
R	Réserves réglementées*				130			
	Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* 131)				132	18 599		
P	Report à nouveau				134			
R	Résultat de l'exercice				136	-16 532	18 799	
E	Provisions réglementées				140	24 689	8 705	
S	Total I				142	28 956	29 505	
Provisions pour risques et charges Total II					154			
D	Emprunts et dettes assimilées (4)				156	65 814	78 053	
E	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)				164			
T	Fournisseurs et comptes rattachés* (4)				166	9 738	8 461	
T	Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : 169 48 904)				172	64 660	66 144	
E	Produits constatés d'avance				174			
S	Total III				176	140 212	152 658	
Total général (I + II + III)					180	169 168	182 162	
R	(1)	Dont immobilisations financières	193	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	53 277	
E		à moins d'un an						
N	(2)	Dont créances à plus d'un an	197	(5)	Coût revient des immos acquises	182	1 089	
V					ou créées au cours de l'exercice*			
I	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immob cédées au cours de l'ex.*	184		

* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2033-NOT.

										Néant		*		
Désignation de l'entreprise : SAS LES VOYAGEURS										Exercice N, clos le (1)		Ex. N-1, clos le (2)		
A - RESULTAT COMPTABLE										30/09/2019		30/09/2018		
P	Ventes de marchandises*	dont export	209			210	242 528		238 054					
R	Production vendue biens	et livraisons	215			214								
	Production vendue services*	intracommunau.	217			218	246		2 335					
D	Production stockée* (variat* stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)					222								
	Production immobilisée*					224								
E	Subventions d'exploitation reçues					226								
X	Autres produits					230	467		5 079					
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)					232	243 242		245 468					
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)					234	93 381		104 162					
H	Variation de stock (marchandises)*					236	-499		-6 530					
A	Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane)					238								
R	Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*					240								
	Autres charges externes* (dont crédit bail :					242	43 631		56 311					
E	- mobilier - immobilier)													
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :		243			244	3 146		1 464					
	Rémunérations du personnel*					250	87 056		51 854					
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	16 397		3 678					
X	Dotations aux amortissements*					254	16 132		13 076					
P	Dotations aux provisions					256								
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. ciales étranger)		259			262	1 418		1 572					
	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles		260											
	Total des charges d'exploitation (II)					264	260 662		225 588					
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)											270	-17 421		19 880
	Produits financiers	(III)				280	22							
D	Produits exceptionnels	(IV)				290	2 613		3 938					
I	Charges financières	(V)				294	1 746		2 041					
V	Charges exceptionnelles	(VI)				300			2 977					
E	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 o		347											
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.3		348											
S	Impôts sur les bénéfices*	(VII)				306								
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)											310	-16 532		18 799
B - RESULTAT FISCAL											312		314	16 532
Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2														
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*										316			
E	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles										318			
I	Provisions non déductibles*										322			
N	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)										324			
T	Divers*,dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247				écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248				330			
E	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option										251			
	Part de loyers dispensé de réintégration											249		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime														
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime														
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime														
	Entreprises nouvelle (44 sexies)	986				Zone franche urbaine (44 octies et 44 a)	987							
	Zone revitalisation rurales (44 quindicies)	138				Bassins d'emploi à redynamiser	991							
	Reprise d'entre. en difficulté (44 septies)	981				Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989							
	Dont : ZFA (44 quaterdecies)	345				Dont : investisseme nts outre-mer	344							
	Déduct. exception. (art. 39 decies)					Dont : créance due au report en arrière du déficit*	346							
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS											352		354	17 653
Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)											356			
Déficits antérieurs reportables * :													360	
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS											370		372	17 653

Désignation de l'entreprise : SAS LES VOYAGEURS								Néant :	*	
I IMMOBILISATIONS										
ACTIF IMMOBILISE		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation* Val. d'origine des immo en fin d'ex.
Fonds commercial		400		402		404		406		
Autres immob incorp.		410		412		414		416		
I	Terrains	420		422		424		426		
M	Constructions	430	97 608	432	1 089	434		436	98 698	
M	Inst. tech. mat, out	440	38 384	442		444		446	38 384	
C	Inst. gén. agenc.	450		452		454		456		
	Mat. de transport	460		462		464		466		
R	Autres immos corp.	470	15 549	472		474		476	15 549	
	Immob. financières	480		482		484		486		
TOTAL		490	151 541	492	1 089	494		496	152 631	
II AMORTISSEMENTS										
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Mt Amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amort. afférents aux élts. sortis de l'actif		Mt Amortissements à la fin de l'exercice		
Immobilisations incorporelles		500		502		504		506		
I	Terrains	510		512		514		516		
M	Constructions	520	5 059	522	6 900	524		526	11 959	
M	Installations techn., mat. & out. ind.	530	6 400	532	7 677	534		536	14 077	
C	Inst. générales, agencés divers	540		542		544		546		
	Matériel de transport	550		552		554		556		
R	Autres immobilisations corporelles	560	1 335	562	1 555	564		566	2 890	
TOTAL		570	12 794	572	16 132	574		576	28 925	
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES										
(19 %, 15% et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si cadre insuffisant, joindre un état du même modèle)										
Nature des immobilisations	1	2	3	4	5					
cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle	6	7	8	9	10					
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissement	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
					Court terme *	Long terme				
						19 %	15% ou 12,8%	0 %		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589		
Plus-values taxables à 19%		579	Régularisations *		590					
Résultat net de la concession et de la sous-concession de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art. 39 terdecies).										
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-										
TOTAL					596					

DEFICITS REPORTABLES - DIVERS

Désignation de l'entreprise : SAS LES VOYAGEURS						Néant :		*
1	RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations exercice		Diminutions : reprises exercice		Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortis. dérogatoires	600		602		604		606
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607
	Autres provis. réglemt.	610		612		614		616
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646
	Sur clients et cptes rattac.	650		652		654		656
	Autres prov. pour dépréc.	660		662		664		666
TOTAL		680		682		684		686

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
	Dotations		Reprises		(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)		
Immos. incorporelles	700		705		1	Indemn. congés payés, charges...	
Terrains	710		715		2		
Constructions	720		725		3		
Inst. Techn. Mat & Out	730		735		4		
Inst. Gén. Agenc. Div	740		745		5		
Matériel de transport	750		755		6		
Autre immos. corpor.	760		765		7		
TOTAL	770		775		Total à reporter lig. 322 N° 2033-B		780

II DEFICITS REPORTABLES			III DEFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	0	Résultat déficitaire résultant de l'article 209 C du CGI	995	
Déficits imputés	983		Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209 C du CGI)	996	
Déficits reportables	984	0			
Déficits de l'exercice	860	17 653			
TOTAL des déficits restant à reporter	870	17 653			

(1) Cette case comprend au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

IV DIVERS					
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381		Montant de la TVA collectée	374	30 510
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant	380		Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	15 661
N° du centre de gestion agréé	388		Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI				397	

Désignation de l'entreprise : SAS LES VOYAGEURS		Néant : <input type="checkbox"/> **	
Exercice ouvert le : 01/10/2018		et clos le : 30/09/2019	
		Durée en nombre de mois : 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :	376	4,00	
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	242 775	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	0	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	0	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	0	
Total 1	106	242 775	
II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	0	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	0	
Subv. d'exploitation reçues	113	0	
Variation positive des stocks	111	499	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	0	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	0	
Total 2	106	499	
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
Achats	121	108 939	
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	15 349	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	-0	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	0	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	0	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	0	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	0	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une normale et courante	150	0	
Total 3	152	124 288	
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE			
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	137	118 986
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n° 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires N° 1329AC et 1329 DEF)	117	118 986	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE	20	x	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	22	242 775	
Effectifs au sens de la CVAE	23	2,00	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	26		
Période de référence	du	01/10/2018	au 30/09/2019
Date de cessation	186		
Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.			

SAS LES VOYAGEURS
1 RUE DU HUIT MAI

85450 CHAMPAGNE LES MARAIS

DOSSIER DE GESTION

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

FIDUCIAL EXPERTISE

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	242 775	240 389	26 %
Achats consommés	-92 881	-97 632	19 %
Marge brute totale	149 893	142 757	31 %
Autres produits	3 102	9 017	-57 %
Autres charges	-169 527	-132 975	59 %
RESULTAT NET	-16 532	18 799	-210 %
Détails aux tableaux 1A et 1B			

SYNTHETISENT ñ

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks	27	30
Crédit moyen accordé aux clients	0	-0
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	21	19
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	43	23
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	97	64
Solvabilité à court terme	17 531	19 120
Autonomie financière	0,44	0,38
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	1	1
Détails au tableau 4		

COMPLETE



La photographie de votre entreprise		
	Au 30/09/2019	Au 30/09/2018
Immobilisations	123 705	138 748
Stocks	7 029	6 530
Créances et divers	6 931	5 701
Avoirs financiers	30 480	29 753
TOTAL EMPLOIS	168 146	180 731
Capital et réserves	45 488	10 705
Résultat net	-16 532	18 799
Dettes financières	114 718	130 598
Dettes d'exploitation	24 472	20 629
TOTAL RESSOURCES	168 146	180 731
Détails au tableau 2		

PREPARE L'ANALYSE ò

De votre résultat à votre trésorerie	
Marge brute	
149 893	
Autres produits et charges	
-166 425	
Résultat net de l'exercice	
-16 532	
Variation des comptes de bilan (hors résultat)	
17 259	
Variation de trésorerie	
727	
Détails au tableau 3	

AFFINE



ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2018 au 30/09/2019

Tableau 1A

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	242 528 100 %	238 054 100 %	52 085 27 %	Production vendue	246 100 %	2 335 100 %	-1 621 -87 %
Coût d'achat des marchandises	-93 381 39 %	-104 162 44 %	-10 051 12 %	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock	499 0 %	6 530 3 %	-4 725 -90 %	Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	149 647 62 %	140 422 59 %	37 309 33 %	Production de l'exercice	246 100 %	2 335 100 %	-1 621 -87 %
				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe			
				Marge brute de production	246 100 %	2 335 100 %	-1 621 -87 %
MARGE BRUTE		149 893		142 757		35 688	
TOTALE		62 %		59 %		31 %	
AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Autres biens et serv. consommés	-43 631	18	-56 311	23	1 418	-3 %	
VALEUR AJOUTEE	106 262	44	86 446	36	37 105	54 %	
Subventions et impôts	-3 146	1	-1 464	1	-1 975	169 %	
Frais de personnel	-103 453	43	-55 533	23	-59 027	133 %	
Cotisations personnelles							
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-338	0	29 449	12	-23 897	-101 %	
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-17 083	7	-9 569	4	-9 428	123 %	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-17 421	7	19 880	8	-33 325	-210 %	
Charges et prod. financiers	-1 724	1	-2 041	1	-92	6 %	
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	-19 145	8	17 839	7	-33 416	-234 %	
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	2 613	1	961	0	1 845	240 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-16 532	7	18 799	8	-31 572	-210 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2018 au 30/09/2019

Tableau 1B

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	242 528 100 %	238 054 100 %	52 085 27 %	Production vendue	246 100 %	2 335 100 %	-1 621 -87 %
Coût d'achat des marchandises	-93 381 39 %	-104 162 44 %	-10 051 12 %	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
				Prod. affectée en immobilisat.			
Variation de stock	499 0 %	6 530 3 %	-4 725 -90 %	Production de l'exercice	246 100 %	2 335 100 %	-1 621 -87 %
				Matières 1° et consommations			
Marge brute commerciale	149 647 62 %	140 422 59 %	37 309 33 %	Sous-traitance directe			
				Marge brute de production	246 100 %	2 335 100 %	-1 621 -87 %
MARGE BRUTE TOTALE		149 893 62 %		142 757 59 %		35 688 31 %	
AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-53 702	22	-53 409	22	-10 975	26 %	
Utilisation de personnel interne	-104 139	43	-56 511	24	-58 930	130 %	
Utilisation de personnel externe	-5 592	2	-8 044	3	842	-13 %	
Contributions à l'Etat & aux coll.	-2 461	1	-824	0	-1 801	273 %	
Impôts sur les bénéfices							
Utilisation de moyens financiers	-3 157	1	-6 209	3	1 810	-36 %	
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	2 626	1	1 040	0	1 794	216 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-16 532	7	18 799	8	-31 572	-210 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2018 au 30/09/2019

Tableau 2

LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

EMPLOIS	30/09/2019	30/09/2018	RESSOURCES	30/09/2019	30/09/2018
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement			Compte de l'exploitant ou capital social	2 000	2 000
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels, ...	123 705	138 748	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	43 488	8 705
			Résultat net de l'entreprise	-16 532	18 799
			CAPITAUX PROPRES	28 956	29 505
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.			Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)	65 814	78 053
			Comptes-courants associés	48 904	52 545
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	123 705	138 748	TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	143 674	160 102
Fonds de roulement négatif			Fonds de roulement positif	19 968	21 355
Variation positive			Variation négative	1 386	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis	7 029	6 530	Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)	196	-118	Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	8 928	7 431
Autres créances à court terme : débiteurs divers	4 298	3 584	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.	15 544	13 198
Charges constatées d'avance	2 438	2 235	Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	13 961	12 231	TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	24 472	20 629
Besoin en financement d'exp.			Excédent en financement d'exp.	10 511	8 398
Variation positive	2 113		Variation négative		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE					
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	30 480	29 753	Découvert bancaire		
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	30 480	29 753	TOTAL DES DETTES FINANCIERES		
Trésorerie positive	30 480	29 753	Trésorerie négative		
Variation positive	727		Variation négative		
TOTAUX EMPLOIS	168 146	180 731	TOTAUX RESSOURCES	168 146	180 731
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE				19 968	10 511
					30 480

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2018 au 30/09/2019

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	149 893	142 757	35 688
Autres biens et services consommés	-43 631	-56 311	1 418
Subventions et impôts	-3 146	-1 464	-1 975
Frais de personnel	-103 453	-55 533	-59 027
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciations Charges et provisions diverses	-17 083	-9 569	-9 428
Charges et produits financiers	-1 724	-2 041	-92
Charges et produits exceptionnels Impôts sur les bénéfices	2 613	961	1 845
Total des autres produits et charges	-166 425	-123 958	-67 259
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-16 532	18 799	-31 572

de votre résultat ...

	Au 30/09/2019	Au 30/09/2018	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		29 753		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE				16 532
Immobilisations nettes	123 705	138 748	15 042	
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	45 488	29 505	15 983	
Emprunts et dettes à long terme	65 814	78 053		12 239
Stocks et en cours (provisions déduites)	7 029	6 530		499
Clients moins acomptes (provisions déduites)	196	-118		314
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	6 736	5 819		917
Fournisseurs	8 928	7 431	1 497	
Dettes fiscales, sociales et autres	64 448	65 743		1 295
Totaux des variations des comptes de bilan			32 522	31 795
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	30 480		727	

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2018 au 30/09/2019

Tableau 4

VOS INDICATEURS DE GESTION

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION		
	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	419	240
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	27 258	30 217
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	419	240
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	0 759	-0 605
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	21 423	19 384
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	43	23
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	97	64

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	17 531	19 120
Autonomie financière par rapport aux banques	0,44	0,38
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	1	1

SAS LES VOYAGEURS
1 RUE DU HUIT MAI

85450 CHAMPAGNE LES MARAIS

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	
Total.....	

Charges constatées d'avance :

Total.....	2 438
-------------------	--------------

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	1 470
Dettes fiscales et sociales.....	8 229
Autres dettes.....	
Total.....	9 699

Produits constatés d'avance :

Total.....	
-------------------	--

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES**Charges constatées d'avance :**

486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 437,83
Total.....		2 437,83

Charges à payer :

408100	FOURN.FACTURES NON PARVENUES	1 470,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 470,00
428200	DETTES. PROV. CONGES A PAYER	5 672,00
438200	CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	1 004,00
448600	ETAT-CHARGES A PAYER	1 552,76
Dettes fiscales et sociales		8 228,76
Total.....		9 698,76

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2019	Net au 30/09/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
214500 INSTAL.GENE.AGENC.AMENAG.CONST	98 698		98 698	97 608
281450 AMORT.INSTAL.GENE.AGENC.AMENAG		11 959	-11 959	-5 059
Constructions	98 698	11 959	86 739	92 549
215000 INSTAL.TECHNIQUES,MAT.& OUTIL.	38 384		38 384	38 384
281500 AMORT.INST.TECH.MATERIEL & OUT		14 077	-14 077	-6 400
Installations tech., matériels, outillage	38 384	14 077	24 307	31 984
218400 MOBILIER	15 549		15 549	15 549
281840 AMORT.MOBILIER		2 890	-2 890	-1 335
Autres immobilisations corporelles	15 549	2 890	12 659	14 214
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	152 631	28 925	123 705	138 748
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
370000 STOCKS DE MARCHANDISES	7 029		7 029	6 530
Marchandises	7 029		7 029	6 530
Créances				
411000 CLIENTS	408		408	283
Clients et comptes rattachés	408		408	283

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2019	Net au 30/09/2018
409600 FOURN.CREANC.P/EMBAL.A RENDRE	321		321	540
Fournisseurs débiteurs	321		321	540
425000 AVANCES & ACOMPTES AU PERSONNE	108		108	
Personnel	108		108	
444100 IS-ACOMPTES ET SOLDES	3 788		3 788	365
Etat, impôts sur les bénéfices	3 788		3 788	365
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER				34
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES	186		186	269
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	186		186	303
448700 ETAT-PRODUITS A RECEVOIR				2 667
467000 AUTRES COMPTES DEBIT.CREDIT.	12		12	12
467010 TABAC	205		205	238
Autres créances	216		216	2 916
Divers				
409100 FOURN.AVANCES SUR COMMANDES	490		490	490
Avances & acptes versés/commandes	490		490	490
Valeurs mobilières de placement				
511000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT	2 554		2 554	3 653
512000 BANQUE	27 171		27 171	24 503
512100 CMO POINT RELAIS	747		747	404
530000 CAISSE	8		8	1 193
Disponibilités	30 480		30 480	29 753
Total	43 025		43 025	41 180
COMPTES DE REGULARISATION				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 438		2 438	2 235
Charges constatées d'avance	2 438		2 438	2 235
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
Total	2 438		2 438	2 235
TOTAL ACTIF	198 094	28 925	169 168	182 162

	Net au 30/09/2019	Net au 30/09/2018
CAPITAUX PROPRES		
101300 CAPITAL APPELE VERSE	2 000	2 000
Capital social ou individuel	2 000	2 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
106100 RESERVE LEGALE	200	
Réserve légale	200	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
106800 AUTRES RESERVES	18 599	
Autres réserves	18 599	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-16 532	18 799
131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	27 980	9 383
139000 SUBV.INV.INSCRITES AU RESULTAT	-3 291	-678
Subventions d'investissement	24 689	8 705
Provisions réglementées		
Total	28 956	29 505
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
164128 PRET N° 5612128 90K€	65 814	78 053
Autres emprunts	65 814	78 053
Découverts, concours bancaires		

	Net au 30/09/2019	Net au 30/09/2018
455101 CC COUTON DOMINIQUE	25 660	29 301
455103 CC DELACOUR MICHAEL	23 244	23 244
Associés et dettes financières diverses	48 904	52 545
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	8 268	6 991
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	1 470	1 470
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 738	8 461
Dettes fiscales et sociales :		
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	3 327	3 309
427000 PERSONNEL OPPOSITIONS	155	
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	5 672	2 180
. Personnel	9 154	5 489
431000 SECURITE SOCIALE	1 518	1 124
437200 MUTUELLES	484	278
437300 CAISSE RETRAITE NON CADRES	464	2
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	1 004	255
. Organismes sociaux	3 470	1 659
. Etat, impôts sur les bénéfices		
445510 TVA A DECAISSER	971	
445669 TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER	129	4 286
445719 TVA COLLECTEE A REGULARISER	134	715
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 234	5 001
. Etat, obligations cautionnées		
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	134	
448600 ETAT-CHARGES A PAYER	1 553	1 049
. Autres dettes fiscales et sociales	1 687	1 049
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
411000 CLIENTS	212	401
Autres dettes	212	401
Total	140 212	152 658
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	169 168	182 162

	du 01/10/2018	%	du 21/07/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
PRODUITS						
707100 VENTES RESTAURANT 10%	145 553	59,95	146 544	60,96	28 318	24,15
707200 VENTES BOISSONS 10%	16 733	6,89	13 691	5,70	5 781	52,78
707300 VENTES BOISSONS 20%	62 055	25,56	68 294	28,41	7 420	13,58
707400 VENTES TRAITEUR 10%	14 480	5,96	4 245	1,77	11 084	326,36
707601 VENTES A EMPORTER 10%	3 705	1,53	5 280	2,20	-519	-12,30
709700 RRR ACCORDES/MARCHAND. FRANCE	2	0,00			2	#####
Ventes de marchandises	242 528	99,90	238 054	99,03	52 085	27,35
708200 COMMISSIONS ET COURTAGES	123	0,05	308	0,13	-124	-50,33
708201 COMMISSION POINT RELAIS CASH	124	0,05	26	0,01	103	488,78
708800 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE			2 000	0,83	-1 600	-100,00
Production vendue	246	0,10	2 335	0,97	-1 621	-86,81
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	454	0,19	5 000	2,08	-3 546	-88,65
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	13	0,01	79	0,03	-50	-79,46
Autres produits	467	0,19	5 079	2,11	-3 596	-88,51
Total	243 242	100,19	245 468	102,11	46 867	23,87
CONSOMMATIONS						
607100 ACHATS SOLIDES 5.5%	69 933	28,81	71 776	29,86	12 512	21,79
607120 ACHATS SOLIDES 20%	43	0,02	124	0,05	-56	-57,03
607200 ACHATS LIQUIDES 5.5%	4 359	1,80	6 334	2,63	-708	-13,98
607220 ACHATS LIQUIDES 20%	19 370	7,98	26 460	11,01	-1 799	-8,50
609700 RRR OBTENUS S/MARCHANDISES	-323	-0,13	-531	-0,22	102	24,03
Achats de marchandises	93 381	38,46	104 162	43,33	10 051	12,06
603700 VAR. STK. MARCHANDISES	-499	-0,21	-6 530	-2,72	4 725	90,45
Variations stock (marchandises)	-499	-0,21	-6 530	-2,72	4 725	90,45
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
606110 ELECTRICITE TX NORMAL	7 004	2,89	5 082	2,11	2 939	72,28
606115 ELECTRICITE TX REDUIT	363	0,15	354	0,15	80	28,30
606120 GAZ TX NORMAL	1 626	0,67	570	0,24	1 170	256,72
606130 EAU 10%	86	0,04	151	0,06	-35	-29,13

	du 01/10/2018	%	du 21/07/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
606135 EAU 5.5%	142	0,06	187	0,08	-7	-4,94
606140 COMBUSTIBLES	2 072	0,85	2 582	1,07	6	0,29
606165 CARBURANTS,GAS-OIL TVA NON DED			548	0,23	-439	-100,00
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	3 959	1,63	7 625	3,17	-2 141	-35,09
606305 PETIT MAT TTC			215	0,09	-172	-100,00
606310 FLEURS & PLANTES TVA 10%			331	0,14	-265	-100,00
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	306	0,13	835	0,35	-362	-54,15
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	11 640	4,79	14 550	6,05		
613500 LOCATIONS TPE LOCAM	426	0,18	243	0,10	232	119,14
613510 LOCATION CASH MAG CAISSE	658	0,27			658	#####
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER			2 951	1,23	-2 361	-100,00
615500 ENTRETIEN MOBILIER	425	0,18	1 152	0,48	-496	-53,87
615510 ENTRETIEN TTC			740	0,31	-592	-100,00
615600 MAINTENANCE	1 308	0,54	598	0,25	830	173,51
615610 E WINFIC	468	0,19	396	0,16	151	47,73
616100 MULTIRISQUES	1 826	0,75	1 426	0,59	685	60,00
616500 ASSURANCE/PRET	297	0,12	297	0,12	59	24,80
618101 JOURNAUX TTC	379	0,16	222	0,09	201	113,24
621200 PRESTATAIRES ANIMATIONS	200	0,08	350	0,15	-80	-28,57
622600 HONORAIRES	3 046	1,25	3 215	1,34	474	18,43
622610 HONO JURIDIQUE	878	0,36	500	0,21	478	119,60
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	48	0,02	252	0,10	-154	-76,33
622710 FRAIS ACTES TTC	54	0,02	510	0,21	-354	-86,71
622800 REM. ET HONORAIRES DIVERS			1 650	0,69	-1 320	-100,00
623101 PUBLICITE TTC	160	0,07	50	0,02	120	300,00
623400 OFFERTS CLIENTS	919	0,38	618	0,26	425	85,98
623410 OFFERTS CLIENTS TTC	417	0,17			417	#####
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)	916	0,38	1 291	0,54	-116	-11,27
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	50	0,02	4	0,00	47	#####
625700 RECEPTIONS TTC			339	0,14	-271	-100,00
626100 FRAIS POSTAUX	127	0,05	271	0,11	-90	-41,46
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	649	0,27	545	0,23	213	48,73
626300 ABON CANAL +	1 428	0,59	1 242	0,52	435	43,75
627200 COMMISSIONS ET FRAIS	494	0,20	3 533	1,47	-2 332	-82,53
627300 COM/CB	530	0,22	509	0,21	123	30,13
627500 FRAIS SUR EFFETS	409	0,17	126	0,05	308	306,61
628100 COTISATIONS	57	0,02	251	0,10	-144	-71,61
628110 COTISATIONS TTC	263	0,11			263	#####
Autres achats & charges externes	43 631	17,97	56 311	23,43	-1 418	-3,15
Total	136 513	56,23	153 943	64,04	13 358	10,85
CHARGES						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	160	0,07	337	0,14	-110	-40,65
631300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE ADM.IMP	525	0,22	303	0,13	283	116,83

	du 01/10/2018	%	du 21/07/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
635111 COT. FONCIERE DES ENTREPRISES			454	0,19	-363	-100,00
635120 TAXES FONCIERES	2 233	0,92			2 233	#####
635400 DROITS ENREGIST. TIMBRE			150	0,06	-120	-100,00
635800 AUTRES DROITS	228	0,09	220	0,09	52	29,25
Impôts, taxes et versements ass.	3 146	1,30	1 464	0,61	1 975	168,58
641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS	78 922	32,51	46 824	19,48	41 462	110,69
641200 CONGES PAYES	3 492	1,44	2 180	0,91	1 748	100,23
641400 INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS	4 643	1,91	2 850	1,19	2 363	103,62
Salaires et traitements	87 056	35,86	51 854	21,57	45 573	109,86
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	9 129	3,76	1 139	0,47	8 217	901,52
645200 COTISATIONS MUTUELLES	948	0,39	521	0,22	532	127,62
645300 COTISATIONS RETRAITE NON CADRE	949	0,39	2 523	1,05	-1 070	-52,99
645350 COTISATIONS RETRAITE CADRES	217	0,09			217	#####
645360 Libellé à créer	2 009	0,83			2 009	#####
645370 Libellé à créer	2	0,00			2	#####
645400 COTISATIONS POLE EMPLOI	3 142	1,29	2 099	0,87	1 463	87,10
645820 CHARGES SOC. / CONGES A PAYER	749	0,31	255	0,11	545	267,16
645900 CREDIT D'IMPOT CICE	-1 121	-0,46	-3 032	-1,26	1 305	53,78
647500 MEDECINE DU TRAVAIL - PHARMA	374	0,15	173	0,07	236	170,36
Charges sociales	16 397	6,75	3 678	1,53	13 454	457,21
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	16 132	6,64	13 076	5,44	5 671	54,21
Dotations amortissements et prov.	16 132	6,64	13 076	5,44	5 671	54,21
651100 REDEVANCES POUR CONCESSIONS...	63	0,03	1	0,00	61	#####
651110 REDEVANCES SACEM SPRE 10%	146	0,06	498	0,21	-253	-63,43
651120 REDEVENCE AUDIOVISUELLE	558	0,23	417	0,17	224	67,15
651200 REDEVENCE LICENCE 4	600	0,25	650	0,27	80	15,38
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	52	0,02	6	0,00	48	976,15
Autres charges	1 418	0,58	1 572	0,65	161	12,76
Total	124 150	51,14	71 645	29,80	66 834	116,60
Résultat d'exploitation	-17 421	-7,18	19 880	8,27	-33 325	-209,54
765000 ESCOMPTES OBTENUS	22	0,01			22	#####
Produits financiers	22	0,01			22	#####
661100 INTERETS DES EMPRUNTS & DETTES	1 746	0,72	2 041	0,85	114	6,96
Charges financières	1 746	0,72	2 041	0,85	114	6,96
Résultat financier	-1 724	-0,71	-2 041	-0,85	-92	-5,61
Quote-part des opérat. en commun						

	du 01/10/2018	%	du 21/07/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2019	CA	au 30/09/2018	CA	en euros	%
Résultat courant	-19 145	-7,89	17 839	7,42	-33 416	-234,16
775200 PROD. CESS.ELT.ACT.IMMO CORPO.			3 260	1,36	-2 608	-100,00
777000 QUOTES-PARTS SUBV.INVESTISSEM.	2 613	1,08	678	0,28	2 071	381,75
Produits exceptionnels	2 613	1,08	3 938	1,64	-537	-17,06
675200 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.COPOR			2 977	1,24	-2 382	-100,00
Charges exceptionnelles			2 977	1,24	-2 382	-100,00
Résultat exceptionnel	2 613	1,08	961	0,40	1 845	240,05
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	-16 532	-6,81	18 799	7,82	-31 572	-209,93