

**DOCUMENTS COMPTABLES,  
FISCAUX ET DE GESTION**

SAS LES VOYAGEURS  
BAR RESTAURANT JEUX  
1 RUE DU HUIT MAI

85450 CHAMPAGNE LES MARAIS  
Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

**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 01/10/2021 au 30/09/2022, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

|                        |            |        |
|------------------------|------------|--------|
| - Total du bilan :     | 153 957,64 | euros  |
| - Chiffre d'affaires : | 195 012,48 | euros  |
| - Résultat net :       | -10 874,25 | 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 17 juillet 2019.

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 14/11/2022

Pour FIDUCIAL EXPERTISE  
Société d'Expertise Comptable

M PARIS JOHN  
DIRECTEUR D'AGENCE

SAS LES VOYAGEURS  
1 RUE DU HUIT MAI

85450 CHAMPAGNE LES MARAIS

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

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

|   | Brut           | Amortissements<br>et dépréciations | Net au<br>30/09/2022 | Net au<br>30/09/2021 |
|---|----------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé                     |                |                                    |                      |                      |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                         |                |                                    |                      |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                |                                    |                      |                      |
| Frais d'établissement                           |                |                                    |                      |                      |
| Fonds Commercial                                |                |                                    |                      |                      |
| Autres immo.incorp.,avances & acptes            |                |                                    |                      |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>              |                |                                    |                      |                      |
| Terrains  |                |                                    |                      |                      |
| Constructions                                   | 98 698         | 32 732                             | 65 966               | 72 890               |
| Installations tech., matériels, outillage       | 35 312         | 33 706                             | 1 607                | 9 511                |
| Autres immobilisations corporelles              | 15 549         | 7 554                              | 7 995                | 9 550                |
| Immo. en cours, avances & acomptes              |                |                                    |                      |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>              |                |                                    |                      |                      |
| Participations et créances rattachées           |                |                                    |                      |                      |
| Autres immobilisations financières              |                |                                    |                      |                      |
| <b>Total</b>                                    | <b>149 559</b> | <b>73 991</b>                      | <b>75 567</b>        | <b>91 951</b>        |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                          |                |                                    |                      |                      |
| <b>Stocks</b>                                   |                |                                    |                      |                      |
| Matières premières,approvisionnements           |                |                                    |                      |                      |
| En cours de production                          |                |                                    |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis                |                |                                    |                      |                      |
| Marchandises                                    | 5 611          |                                    | 5 611                | 5 167                |
| <b>Créances</b>                                 |                |                                    |                      |                      |
| Clients et comptes rattachés                    | 331            |                                    | 331                  |                      |
| Fournisseurs débiteurs                          | 263            |                                    | 263                  | 346                  |
| Personnel                                       |                |                                    |                      |                      |
| Etat, impôts sur les bénéfices                  |                |                                    |                      |                      |
| Etat, taxes sur le chiffre d'affaires           | 716            |                                    | 716                  | 1 848                |
| Autres créances                                 | 216            |                                    | 216                  | 1 216                |
| <b>Divers</b>                                   |                |                                    |                      |                      |
| Avances & acptes versés/commandes               | 616            |                                    | 616                  | 1 538                |
| Valeurs mobilières de placement                 |                |                                    |                      |                      |
| Disponibilités                                  | 68 605         |                                    | 68 605               | 77 192               |
| <b>Total</b>                                    | <b>76 358</b>  |                                    | <b>76 358</b>        | <b>87 307</b>        |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                |                |                                    |                      |                      |
| Charges constatées d'avance                     | 2 032          |                                    | 2 032                | 1 534                |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler            |                |                                    |                      |                      |
| Primes de remb. des obligations                 |                |                                    |                      |                      |
| Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act |                |                                    |                      |                      |
| <b>Total</b>                                    | <b>2 032</b>   |                                    | <b>2 032</b>         | <b>1 534</b>         |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                              | <b>227 949</b> | <b>73 991</b>                      | <b>153 958</b>       | <b>180 792</b>       |

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

|  | Net au<br>30/09/2022 | Net au<br>30/09/2021 |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                            |                      |                      |
| Capital social ou individuel                       | 2 000                | 2 000                |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport             |                      |                      |
| Ecart de réévaluation                              |                      |                      |
| Réserve légale                                     | 200                  | 200                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles             |                      |                      |
| Réserves réglementées                              |                      |                      |
| Autres réserves                                    | 27 385               |                      |
| Report à nouveau                                   |                      | -17 526              |
| Résultat de l'exercice                             | -10 874              | 45 796               |
| Subventions d'investissement                       | 11 653               | 15 998               |
| Provisions réglementées                            |                      |                      |
| <b>Total</b>                                       | <b>30 364</b>        | <b>46 468</b>        |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                        |                      |                      |
| Produits des émissions de titres participatifs     |                      |                      |
| Avances conditionnées                              |                      |                      |
| <b>Total</b>                                       |                      |                      |
| <b>PROVISIONS</b>                                  |                      |                      |
| Provisions pour risques                            |                      |                      |
| Provisions pour charges                            |                      |                      |
| <b>Total</b>                                       |                      |                      |
| <b>DETTES</b>                                      |                      |                      |
| Emprunts obligataires                              |                      |                      |
| Autres emprunts                                    | 41 949               | 52 172               |
| Découverts, concours bancaires                     |                      | 1 636                |
| Associés et dettes financières diverses            | 46 936               | 46 866               |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours   |                      |                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés           | 13 983               | 10 471               |
| Dettes fiscales et sociales :                      |                      |                      |
| . Personnel  | 9 778                | 8 645                |
| . Organismes sociaux                               | 4 059                | 8 315                |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                   |                      |                      |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires            | 1 359                | 1 009                |
| . Etat, obligations cautionnées                    |                      |                      |
| . Autres dettes fiscales et sociales               | 5 530                | 4 647                |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés    |                      |                      |
| Autres dettes                                      |                      | 562                  |
| <b>Total</b>                                       | <b>123 594</b>       | <b>134 324</b>       |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                   |                      |                      |
| Produits constatés d'avance                        |                      |                      |
| Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif |                      |                      |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                | <b>153 958</b>       | <b>180 792</b>       |

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

|   | du 01/10/2021  | %             | du 01/10/2020  | %             | Var. en val. annuelle |                |
|---|----------------|---------------|----------------|---------------|-----------------------|----------------|
|   | au 30/09/2022  | CA            | au 30/09/2021  | CA            | en euros              | %              |
| <b>PRODUITS</b>   |                |               |                |               |                       |                |
| Ventes de marchandises                                      | 194 925        | 99,96         | 86 680         | 99,96         | 108 246               | 124,88         |
| Production vendue   | 87             | 0,04          | 35             | 0,04          | 52                    | 146,70         |
| Production stockée  |                |               |                |               |                       |                |
| Production immobilisée                                      |                |               |                |               |                       |                |
| Subventions d'exploitation                                  |                |               | 76 489         | 88,21         | -76 489               | -100,00        |
| Autres produits   | 559            | 0,29          | 1 255          | 1,45          | -697                  | -55,50         |
| <b>Total</b>  | <b>195 571</b> | <b>100,29</b> | <b>164 459</b> | <b>189,66</b> | <b>31 112</b>         | <b>18,92</b>   |
| <b>CONSOMMATIONS</b>  |                |               |                |               |                       |                |
| Achats de marchandises                                      | 76 410         | 39,18         | 34 935         | 40,29         | 41 475                | 118,72         |
| Variations stock (marchandises)                             | -444           | -0,23         | 1 143          | 1,32          | -1 587                | -138,86        |
| Achats de matières premières et d'autres approvisionnements |                |               |                |               |                       |                |
| Variation de stock (mat. premières)                         |                |               |                |               |                       |                |
| Autres achats & charges externes                            | 41 681         | 21,37         | 34 392         | 39,66         | 7 289                 | 21,19          |
| <b>Total</b>  | <b>117 647</b> | <b>60,33</b>  | <b>70 469</b>  | <b>81,27</b>  | <b>47 178</b>         | <b>66,95</b>   |
| <b>CHARGES</b>  |                |               |                |               |                       |                |
| Impôts, taxes et versements ass.                            | 2 831          | 1,45          | 2 779          | 3,20          | 52                    | 1,86           |
| Salaires et traitements                                     | 62 246         | 31,92         | 31 890         | 36,78         | 30 356                | 95,19          |
| Charges sociales  | 8 789          | 4,51          | -374           | -0,43         | 9 163                 | #####          |
| Dotations amortissements, dep. et prov.                     | 16 274         | 8,35          | 16 188         | 18,67         | 86                    | 0,53           |
| Autres charges  | 1 226          | 0,63          | 2 056          | 2,37          | -830                  | -40,39         |
| <b>Total</b>  | <b>91 365</b>  | <b>46,85</b>  | <b>52 539</b>  | <b>60,59</b>  | <b>38 826</b>         | <b>73,90</b>   |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                              | <b>-13 441</b> | <b>-6,89</b>  | <b>41 451</b>  | <b>47,80</b>  | <b>-54 892</b>        | <b>-132,43</b> |
| Produits financiers   |                |               |                |               |                       |                |
| Charges financières   | 1 179          | 0,60          |                |               | 1 179                 | #####          |
| <b>Résultat financier</b>                                   | <b>-1 179</b>  | <b>-0,60</b>  |                |               | <b>-1 179</b>         | <b>#####</b>   |
| Quote-part des opérat. en commun                            |                |               |                |               |                       |                |
| <b>Résultat courant</b>                                     | <b>-14 620</b> | <b>-7,50</b>  | <b>41 451</b>  | <b>47,80</b>  | <b>-56 070</b>        | <b>-135,27</b> |
| Produits exceptionnels                                      | 4 345          | 2,23          | 4 345          | 5,01          |                       |                |
| Charges exceptionnelles                                     | 600            | 0,31          |                |               | 600                   | #####          |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                                | <b>3 745</b>   | <b>1,92</b>   | <b>4 345</b>   | <b>5,01</b>   | <b>-600</b>           | <b>-13,81</b>  |
| Participation des salariés                                  |                |               |                |               |                       |                |
| Impôt sur les bénéfices                                     |                |               |                |               |                       |                |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                               | <b>-10 874</b> | <b>-5,58</b>  | <b>45 796</b>  | <b>52,81</b>  | <b>-56 670</b>        | <b>-123,74</b> |

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

|                                       | du 01/10/2021  | %            | du 01/10/2020 | %            | Var. en val. annuelle |                |
|---------------------------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|-----------------------|----------------|
|                                       | au 30/09/2022  | CA           | au 30/09/2021 | CA           | en euros              | %              |
| <b>Chiffre d'affaires H.T.</b>        | 195 012        | 100,00       | 86 715        | 100,00       | 108 298               | 124,89         |
| Ventes de marchandises                | 194 925        | 99,96        | 86 680        | 99,96        | 108 246               | 124,88         |
| Coût d'achat marchandises vendues     | 75 966         | 38,95        | 36 077        | 41,60        | 39 889                | 110,56         |
| <b>Marge commerciale</b>              | 118 959        | 61,03        | 50 602        | 58,38        | 68 357                | 135,09         |
| Production vendue                     | 87             | 0,04         | 35            | 0,04         | 52                    | 146,70         |
| Production stockée                    |                |              |               |              |                       |                |
| Production immobilisée                |                |              |               |              |                       |                |
| <b>Production de l'exercice</b>       | <b>87</b>      | <b>0,04</b>  | <b>35</b>     | <b>0,04</b>  | <b>52</b>             | <b>146,70</b>  |
| Consommations de l'exercice           | 41 681         | 21,37        | 34 392        | 39,66        | 7 289                 | 21,19          |
| <b>Valeur ajoutée</b>                 | <b>77 366</b>  | <b>39,67</b> | <b>16 246</b> | <b>18,73</b> | <b>61 120</b>         | <b>376,23</b>  |
| Subventions d'exploitation            |                |              | 76 489        | 88,21        | -76 489               | -100,00        |
| Impôts, taxes et versements assim.    | 2 831          | 1,45         | 2 779         | 3,20         | 52                    | 1,86           |
| Charges de personnel                  | 71 035         | 36,43        | 31 516        | 36,34        | 39 519                | 125,39         |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>   | <b>3 500</b>   | <b>1,79</b>  | <b>58 440</b> | <b>67,39</b> | <b>-54 939</b>        | <b>-94,01</b>  |
| Reprises sur provisions et transferts | 531            | 0,27         | 1 253         | 1,45         | -723                  | -57,67         |
| Autres produits                       | 28             | 0,01         | 2             | 0,00         | 26                    | #####          |
| Dotations amortissements et prov.     | 16 274         | 8,35         | 16 188        | 18,67        | 86                    | 0,53           |
| Autres charges                        | 1 226          | 0,63         | 2 056         | 2,37         | -830                  | -40,39         |
| <b>Résultat d'exploitation</b>        | <b>-13 441</b> | <b>-6,89</b> | <b>41 451</b> | <b>47,80</b> | <b>-54 892</b>        | <b>-132,43</b> |
| Quote-part des opérat. en commun      |                |              |               |              |                       |                |
| Produits financiers                   |                |              |               |              |                       |                |
| Charges financières                   | 1 179          | 0,60         |               |              | 1 179                 | #####          |
| <b>Résultat courant avant impôts</b>  | <b>-14 620</b> | <b>-7,50</b> | <b>41 451</b> | <b>47,80</b> | <b>-56 070</b>        | <b>-135,27</b> |
| Produits exceptionnels                | 4 345          | 2,23         | 4 345         | 5,01         |                       |                |
| Charges exceptionnelles               | 600            | 0,31         |               |              | 600                   | #####          |
| <b>Résultat exceptionnel</b>          | <b>3 745</b>   | <b>1,92</b>  | <b>4 345</b>  | <b>5,01</b>  | <b>-600</b>           | <b>-13,81</b>  |
| Participation des salariés            |                |              |               |              |                       |                |
| Impôt sur les bénéfices               |                |              |               |              |                       |                |
| <b>Résultat net de l'exercice</b>     | <b>-10 874</b> | <b>-5,58</b> | <b>45 796</b> | <b>52,81</b> | <b>-56 670</b>        | <b>-123,74</b> |

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



# DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

|  | du 01/10/2021<br>au 30/09/2022<br>Durée : 12 mois | du 01/10/2020<br>au 30/09/2021<br>12 mois |
|--|---|---|
| Excédent ou<br>insuffisance brut(e) d'exploitation             | 3 500   | 58 440                                    |
| + Transferts de charges d'exploitation                         | 531   | 1 253                                     |
| + Autres produits d'exploitation                               | 28  | 2   |
| - Autres charges d'exploitation                                | 1 226   | 2 056                                     |
| + Quotes-parts de résultat sur opérations<br>faites en commun. |   |   |
| + Produits financiers  |   |   |
| - Charges financières  | 1 179   |   |
| + Produits exceptionnels                                       |   |   |
| - Charges exceptionnelles                                      | 490   |   |
| - Participation des salariés aux résultats                     |   |   |
| - Impôts sur les bénéfices                                     |   |   |
| <b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</b>                | <b>1 164</b>                                      | <b>57 639</b>                             |

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 : 30/09/2022

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            |                      |
| <b>Frais d'acquisition</b>   |                         |                                 |                      |                      |
| 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"/> |
| <b>Frais externes de formation</b>                                     |                         |                                 |                      |                      |
| nécessaires à la mise en service                                       |                         | <input type="text"/>            | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| <b>Coûts d'emprunts activables</b>                                     |                         |                                 |                      |                      |
| montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice                         |                         | <input type="text"/>            | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| <b>Dépenses de développement remplissant les critères d'activation</b> |                         |                                 |                      |                      |
| montant comptabilisé en charges pour l'exercice                        |                         | <input type="text"/>            | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

## ACTIF IMMOBILISE

| Valeurs brutes  | A l'ouverture  | Augmentation | Diminution   | A la clôture   |
|---|----------------|--------------|--------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles.....  |                |              |              |                |
| Terrains.....   |                |              |              |                |
| Constructions.....  | 98 698         |              |              | 98 698         |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels .....                           | 38 974         |              | 3 662        | 35 312         |
| Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes ..... | 15 549         |              |              | 15 549         |
| Immobilisations financières.....  |                |              |              |                |
| <b>Total.....</b>   | <b>153 221</b> |              | <b>3 662</b> | <b>149 559</b> |

| Amortissements  | A l'ouverture | Augmentation  | Diminution   | A la clôture  |
|---|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles.....                                |               |               |              |               |
| Terrains.....   |               |               |              |               |
| Constructions.....  | 25 807        | 6 924         |              | 32 732        |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels ..... | 29 463        | 7 795         | 3 552        | 33 706        |
| Autres immobilisations corporelles..                              | 5 999         | 1 555         |              | 7 554         |
| <b>Total.....</b>   | <b>61 270</b> | <b>16 274</b> | <b>3 552</b> | <b>73 991</b> |

| Dépréciations de l'actif           | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles..... |               |              |            |              |
| Immobilisations corporelles.....   |               |              |            |              |
| Immobilisations financières.....   |               |              |            |              |
| <b>Total.....</b>                  |               |              |            |              |

## 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 dépréciations | 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                       | 5 167         | 5 611        | 5 167        | 5 611        |
| <b>Total.....</b>                  | <b>5 167</b>  | <b>5 611</b> | <b>5 167</b> | <b>5 611</b> |

**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                       |               |              |            |              |
| <b>Total.....</b>                  |               |              |            |              |

## - 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. | 3 559        | 3 559          |               |

**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..... |               |              |            |              |
| <b>Total.....</b>          |               |              |            |              |

## 3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**Capital social (actions ou parts) :**

|                                   | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------|--------|-----------------|
| Titres en début d'exercice.....   |        |                 |
| 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 |               |              |            |              |
| <b>Total.....</b>               |               |              |            |              |

**Etat des dettes :**

|                                  | Montant brut   | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans  | A plus de 5 ans |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|
| Etablissements de crédit.....    | 41 949         | 13 118         | 28 831        |                 |
| Dettes financières diverses..... |                |                |               |                 |
| Fournisseurs.....                | 13 983         | 13 983         |               |                 |
| Dettes fiscales et sociales..... | 20 726         | 20 726         |               |                 |
| Dettes sur immobilisations.....  |                |                |               |                 |
| Autres dettes.....               | 46 936         | 46 936         |               |                 |
| Produits constatés d'avance..... |                |                |               |                 |
| <b>Total.....</b>                | <b>123 594</b> | <b>94 763</b>  | <b>28 831</b> |                 |

**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.....                                  | 6 098  |
| Dettes fiscales et sociales.....                   | 12 204 |
| 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.....     | 1 638 |
| 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..... |  |

### Effectifs

### Autres informations significatives



SAS LES VOYAGEURS  
1 RUE DU HUIT MAI

85450 CHAMPAGNE LES MARAIS

## DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

|  |  |        |                       |                                     |         |         |
|--|--|--------|-----------------------|-------------------------------------|---------|---------|
| 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* : 12 |         |         |
|  |  |        |                       | Ex. N-1 clos le : 30/09/2021        |         |         |
|  |  |        |                       | Exercice N, clos le : 30/09/2022    |         |         |
| <b>ACTIF</b>   |  | Brut 1 | Amortis.-Provisions 2 | Net 3                               | Net 4   |         |
| I  | Immobilisations - Fonds commercial*            | 010    |                       | 012                                 |         |         |
| M  | Incorporelles - Autres*                        | 014    |                       | 016                                 |         |         |
| M  | Immobilisations corporelles*                   | 028    | 149 559               | 030                                 | 73 991  | 91 951  |
|  | Immobilisations financières* (1)               | 040    |                       | 042                                 |         |         |
| Total I (5)  |  | 044    | 149 559               | 048                                 | 73 991  | 91 951  |
| C  | Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.* | 050    |                       | 052                                 |         |         |
| I  | - Marchandises*                                | 060    | 5 611                 | 062                                 | 5 611   | 5 167   |
| R  | Avances et acomptes versés sur cdes            | 064    | 616                   | 066                                 | 616     | 1 538   |
| C  | Créances - Clients et comptes rattachés*       | 068    | 331                   | 070                                 | 331     |         |
| U  | (2) - Autres* (3)                              | 072    | 1 195                 | 074                                 | 1 195   | 3 410   |
| L  | Valeurs mobilières de placement                | 080    |                       | 082                                 |         |         |
| A  | Disponibilités                                 | 084    | 68 605                | 086                                 | 68 605  | 76 416  |
| N  | Charges constatées d'avance*                   | 092    | 2 032                 | 094                                 | 2 032   | 1 534   |
| T  | Total II                                       | 096    | 78 390                | 098                                 | 78 390  | 88 064  |
| Total général (I + II)   |  | 110    | 227 949               | 112                                 | 153 958 | 180 016 |

| <b>PASSIF</b>                      |  |          |   | 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   | 200         |               |
| R                                  | Réserves réglementées*   | 130      |   |             |               |
|                                    | Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* 131 )     | 132      | 27 385  |             |               |
| P                                  | Report à nouveau   | 134      |   | -17 526     |               |
| R                                  | Résultat de l'exercice   | 136      | -10 874   | 45 796      |               |
| E                                  | Provisions réglementées  | 140      | 11 653  | 15 998      |               |
| S                                  | Total I  | 142      | 30 364  | 46 468      |               |
| Provisions pour risques et charges |  | Total II | 154   |             |               |
| D                                  | Emprunts et dettes assimilées (4)  | 156      | 41 949  | 53 032      |               |
| E                                  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)                     | 164      |   |             |               |
| T                                  | Fournisseurs et comptes rattachés* (4)                                   | 166      | 13 983  | 10 471      |               |
| T                                  | Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : 169 46 936 ) | 172      | 67 661  | 70 044      |               |
| E                                  | Produits constatés d'avance  | 174      |   |             |               |
| S                                  | Total III  | 176      | 123 594   | 133 547     |               |
| Total général (I + II + III)       |  | 180      | 153 958   | 180 016     |               |
| R                                  | (1) Dont immobilisations financières                                     | 193      | (4) Dont dettes à plus d'un an  | 195         | 28 831        |
| E                                  | à moins d'un an  |          |   |             |               |
| N                                  | (2) Dont créances à plus d'un an   | 197      | (5) Coût revient des immos acquises ou créées au cours de l'exercice* | 182         |               |
| V                                  | (3) Dont comptes courants d'associés                                     | 199      | Prix de vente hors TVA des immob cédées au cours de l'ex.*            | 184         |               |
| I                                  | débiteurs  |          |   |             |               |

\* 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  |   |                |     |   |     |     |   |         |     | 30/09/2022              |  | 30/09/2021           |  |
| P   | Ventes de marchandises*   | dont export    | 209 |   |     | 210 |   | 194 925 |     | 86 680                  |  |                      |  |
| R   | Production vendue biens   | et livraisons  | 215 |   |     | 214 |   | 29      |     |                         |  |                      |  |
| O   | Production vendue services*   | intracommunau. | 217 |   |     | 218 |   | 59      |     | 35                      |  |                      |  |
| D   | Production stockée* (varié stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)        |                |     |   |     | 222 |   |         |     |                         |  |                      |  |
|   | Production immobilisée*   |                |     |   |     | 224 |   |         |     |                         |  |                      |  |
| E   | Subventions d'exploitation reçues   |                |     |   |     | 226 |   |         |     | 76 489                  |  |                      |  |
| X   | Autres produits   |                |     |   |     | 230 |   | 559     |     | 1 255                   |  |                      |  |
| P   | Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)   |                |     |   |     | 232 |   | 195 571 |     | 164 459                 |  |                      |  |
| C   | Achats de marchandises* (y compris droits de douane)                                      |                |     |   |     | 234 |   | 76 410  |     | 34 935                  |  |                      |  |
| H   | Variation de stock (marchandises)*  |                |     |   |     | 236 |   | -444    |     | 1 143                   |  |                      |  |
| A   | Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane)             |                |     |   |     | 238 |   |         |     |                         |  |                      |  |
| R   | Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*                                |                |     |   |     | 240 |   |         |     |                         |  |                      |  |
| G   | Autres charges externes* (dont crédit bail :  |                |     |   |     | 242 |   | 41 681  |     | 34 392                  |  |                      |  |
| E   | - mobilier - immobilier   |                |     |   |     |     |   |         |     |                         |  |                      |  |
| S   | Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :  |                |     |   |     | 243 |   | 2 831   |     | 2 779                   |  |                      |  |
|   | Rémunérations du personnel*   |                |     |   |     | 250 |   | 62 246  |     | 31 890                  |  |                      |  |
| E   | Charges sociales (cf. renvoi 380)   |                |     |   |     | 252 |   | 8 789   |     | -374                    |  |                      |  |
| X   | Dotations aux amortissements*   |                |     |   |     | 254 |   | 16 274  |     | 16 188                  |  |                      |  |
| P   | Dotations aux provisions  |                |     |   |     | 256 |   |         |     |                         |  |                      |  |
| L   | Autres charges (dt prov. fisc. implant. commerciales étranger)                            |                |     |   |     | 259 |   | 1 226   |     | 2 056                   |  |                      |  |
| O   | (dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles                           |                |     |   |     | 260 |   |         |     |                         |  |                      |  |
|   | Total des charges d'exploitation (II)   |                |     |   |     | 264 |   | 209 012 |     | 123 008                 |  |                      |  |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )  |   |                |     |   |     | 270 |   | -13 441 |     | 41 451                  |  |                      |  |
|   | Produits financiers ( III )   |                |     |   |     | 280 |   |         |     |                         |  |                      |  |
| D   | Produits exceptionnels ( IV )   |                |     |   |     | 290 |   | 4 345   |     | 4 345                   |  |                      |  |
| I   | Charges financières ( V )   |                |     |   |     | 294 |   | 1 179   |     |                         |  |                      |  |
| V   | Charges exceptionnelles ( VI )  |                |     |   |     | 300 |   | 600     |     |                         |  |                      |  |
| E   | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 octies              |                |     |   |     | 347 |   |         |     |                         |  |                      |  |
| R   | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.39 q. D            |                |     |   |     | 348 |   |         |     |                         |  |                      |  |
| S   | Impôts sur les bénéfices* ( VII )   |                |     |   |     | 306 |   |         |     |                         |  |                      |  |
| 2 - BENEFICE OU PERTE : Produits ( I + III + IV ) - Charges ( II + V + VI + VII )   |   |                |     |   |     | 310 |   | -10 874 |     | 45 796                  |  |                      |  |
| B - RESULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2  |   |                |     |   |     | 312 |   |         | 314 | 10 874                  |  |                      |  |
| 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 OPC    | 248 |     |   |         |     |                         |  |                      |  |
| E   | Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option |                |     |   |     | 251 |   |         |     |                         |  |                      |  |
| G   | 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       |   |                |     |   |     | 998 |   |         |     |                         |  |                      |  |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime |   |                |     |   |     | 999 |   |         |     |                         |  |                      |  |
| 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 a)        | 987 |     | Zone restruct. défense (44 terdecies)             | 127     |     |                         |  |                      |  |
|   | Zone revitalisation rurales (44 quinquies)  | 138            |     | Bassins d'emploi à redynamiser            | 991 |     |   |         |     |                         |  |                      |  |
|   | Reprise d'entre. en difficulté (44 septies)   | 981            |     | Jeune entreprise innovante (44 sexies A)  | 989 |     | Bassins Urbains à dynamiser - BUD                 | 992     |     |                         |  |                      |  |
|   | ZFANG (44 quaterdecies)   | 345            |     | Investissements outre-mer                 | 344 |     | Zone de développement prioritaire (44 septdecies) | 993     |     |                         |  |                      |  |
|   | Dont créance due au report en arrière du déficit*   | 346            |     |   |     |     |   |         |     |                         |  |                      |  |
|   | Dont déduct. exception. (art 39 decies)   | 655            |     | Dont déduct. exception. (art 39 decies A) | 643 |     | Dont déduct. exception. (art 39 decies B)         | 645     |     |                         |  |                      |  |
|   | Dont déduct. exception. (art 39 decies C)   | 647            |     | Dont déduct. exception. (art 39 decies D) | 648 |     | Dont déduct. exception. (art 39 decies E)         | 641     |     |                         |  |                      |  |
|   | Dont déduct. exception. (art 39 decies F)   | 990            |     | Dont déduct. exception. (art 39 decies G) | 649 |     |   |         |     |                         |  |                      |  |
| RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2   |   |                |     |   |     | 352 |   |         | 354 | 10 384                  |  |                      |  |
| D   | Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)                     |                |     |   |     | 356 |   |         |     |                         |  |                      |  |
| Déficits antérieurs reportables* : dont imputés/résultat :  |   |                |     |   |     |     |   |         | 360 |                         |  |                      |  |
| RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2   |   |                |     |   |     | 370 |   |         | 372 | 10 384                  |  |                      |  |

|   |  |   |                      |   |                      |   |                      |   |  |
|---|--|---|----------------------|---|----------------------|---|----------------------|---|--|
| Désignation de l'entreprise : SAS LES VOYAGEURS   |  |   |                      |   | Néant :              |   | *                    |   |  |
| <b>I IMMOBILISATIONS</b>  |  |   |                      |   |                      |   |                      |   |  |
| ACTIF<br>IMMOBILISE   |  | Valeur brute des<br>immobilisations au<br>début de l'exercice |                      | Augmentations                                 |                      | Diminutions   |                      | Valeur brute des<br>immobilisations à la<br>fin de l'exercice | Réévaluation*<br>Val. d'origine des<br>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   | 98 698               | 432   |                      | 434   |                      | 436   | 98 698   |
| M   | Inst. tech. mat, out                   | 440   | 38 974               | 442   |                      | 444   | 3 662                | 446   | 35 312   |
| C   | Inst. gén. agenc.                      | 450   |                      | 452   |                      | 454   |                      | 456   |  |
| O   | 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   | 153 221              | 492   |                      | 494   | 3 662                | 496   | 149 559  |
|   |  |   |                      |   |                      |   |                      |   |  |
| <b>II AMORTISSEMENTS</b>  |  |   |                      |   |                      |   |                      |   |  |
| IMMOBILISATIONS<br>AMORTISSABLES  |  | Mt Amortissements<br>au début de<br>l'exercice                |                      | Augmentations :<br>dotations de<br>l'exercice |                      | Diminutions : amort.<br>afférents aux élt.<br>sortis de l'actif |                      | Mt Amortissements<br>à la fin de<br>l'exercice                |  |
| Fonds commercial  |  | 495   |                      | 497   |                      | 498   |                      | 499   |  |
| Autres immobilisations incorporelles  |  | 500   |                      | 502   |                      | 504   |                      | 506   |  |
| I   | Terrains                               | 510   |                      | 512   |                      | 514   |                      | 516   |  |
| M   | Constructions                          | 520   | 25 807               | 522   | 6 924                | 524   |                      | 526   | 32 732   |
| M   | Installations techn., mat. & out. ind. | 530   | 29 463               | 532   | 7 795                | 534   | 3 552                | 536   | 33 706   |
| C   | Inst. générales, agencs divers         | 540   |                      | 542   |                      | 544   |                      | 546   |  |
| O   | Matériel de transport                  | 550   |                      | 552   |                      | 554   |                      | 556   |  |
| R   | Autres immobilisations corporelles     | 560   | 5 999                | 562   | 1 555                | 564   |                      | 566   | 7 554  |
| TOTAL   |  | 570   | 61 270               | 572   | 16 274               | 574   | 3 552                | 576   | 73 991   |
|   |  |   |                      |   |                      |   |                      |   |  |
| <b>III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b> (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<br>immobilisations   |  | 1   | 2                    | 3   | 4                    | 5   |                      |   |  |
| cédées virées de<br>poste à poste,<br>mises hors<br>service ou  |  | MACHINE A GLACONS (O  |                      | PROJECTEUR BENQ MH8                           | TPV PORTABLE (FREETE | SECHE LINGE ELECTROL  | LAVE LINGE ELECTROLU |   |  |
| réintégrées dans<br>le patrimoine<br>privé y compris<br>les produits de<br>la propriété<br>industrielle   |  | 6   | 7                    | 8   | 9                    | 10  |                      |   |  |
|   |  | 1 ONDULEURS (FREETEC  |                      |   |                      |   |                      |   |  |
| Immobilisation  | Valeur<br>d'actif *                    | Amortissement   | Valeur<br>résiduelle | Prix de<br>cession *                          | Plus ou moins-values |   |                      |   |  |
|   |  |   |                      |   | Court terme *        | Long terme  |                      |   |  |
| 1   | 2                                      | 3   | 4                    | 5   |                      | 6   | 7                    | 8   |  |
| 1   | 520                                    | 513   | 7                    |   | -7                   |   |                      |   |  |
| 2   | 1 646                                  | 1 604   | 41                   |   | -41                  |   |                      |   |  |
| 3   | 450                                    | 439   | 11                   |   | -11                  |   |                      |   |  |
| 4   | 558                                    | 533   | 25                   |   | -25                  |   |                      |   |  |
| 5   | 333                                    | 312   | 21                   |   | -21                  |   |                      |   |  |
| 6   | 155                                    | 151   | 4                    |   | -4                   |   |                      |   |  |
| 7   |  |   |                      |   |                      |   |                      |   |  |
| 8   |  |   |                      |   |                      |   |                      |   |  |
| 9   |  |   |                      |   |                      |   |                      |   |  |
| 10  |  |   |                      |   |                      |   |                      |   |  |
|   | 578                                    | 580   | 582                  | 584   | 586                  | 581   | 587                  | 589   |  |
| TOTAL   | 3 662                                  | 3 552   | 110                  |   | -110                 |   |                      |   |  |
| Plus-values taxables à 19%  |  | 579   | Régularisations *    |   | 590                  |   |                      |   |  |
| TOTAL   |  |   |                      |   | 596                  | -110  |                      |   |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-N

|  |   |                                |  |                                    |  |                                 |  |                                |
|--|---|--------------------------------|--|------------------------------------|--|---------------------------------|--|--------------------------------|
| Désignation de l'entreprise : SAS LES VOYAGEURS              |   |                                |  |                                    |  | Néant :                         |  | *                              |
| <b>1 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b> |   |                                |  |                                    |  |                                 |  |                                |
| <b>A NATURE DES PROVISIONS</b>                               |   | Montant au début de l'exercice |  | Augmentations : dotations exercice |  | Diminutions : reprises exercice |  | Montant à la fin de l'exercice |
| Provisions   | Amortis. dérogatoires                   | 600                            |  | 602                                |  | 604                             |  | 606                            |
| réglementées   | 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  | Sur immobilisations                     | 630                            |  | 632                                |  | 634                             |  | 636                            |
|  | Sur stocks et en cours                  | 640                            |  | 642                                |  | 644                             |  | 646                            |
|  | Sur clients et cptes rattac.            | 650                            |  | 652                                |  | 654                             |  | 656                            |
| dépréciation   | 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) |                                  |  |     |
| Fonds commercial   | 681       |  | 683      |  |   |                                  |  |     |
| Autres Immos. incorp.  | 700       |  | 705      |  | 1   | Indemn. congés payés, charges... |  |     |
| Terrains   | 710       |  | 715      |  | 2   |                                  |  |     |
| Constructions  | 720       |  | 725      |  | 3   |                                  |  |     |
| Inst.Techn. Mat & Out  | 730       |  | 735      |  | 4   |                                  |  |     |
| Inst.Géné.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 |

|  |         |        |
|--|---------|--------|
| <b>II DEFICITS REPORTABLES</b>                                   |         |        |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | 982     | 74 824 |
| Déficits transférés de plein droit (art 209 II-2- du CGI)        | 982 bis |        |
| Nombre d'opérations sur l'exercice                               | 982 ter |        |
| Déficits imputés   | 983     |        |
| Déficits reportables   | 984     | 74 824 |
| Déficits de l'exercice   | 860     | 10 384 |
| TOTAL des déficits restant à reporter                            | 870     | 85 208 |

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

|  |     |  |   |        |
|--|-----|--|---|--------|
| <b>III DIVERS</b>  |     |  |   |        |
| Primes et cotisations complémentaires facultatives   | 381 |  | Montant de la TVA collectée   | 374    |
| Dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154 bis du CGI dont cot. facultatives Madelin                   | 325 |  |   | 24 202 |
| Dont cot. facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite   | 327 |  |   |        |
| Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant   | 380 |  | Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | 378    |
| Dont montant déductible des cot. sociales obligatoires hors CSG-CRDS   | 326 |  |   | 13 985 |
| 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 : 01/10/2021  |                                    | et clos le : 30/09/2022             |               |
|  |                                    | Durée en nombre de mois : 12        |               |
| <b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>   |                                    |                                     |               |
| Effectifs moyens du personnel :  | 376                                | 1,00                                |               |
| dont apprentis   | 657                                |                                     |               |
| dont handicapés  | 651                                |                                     |               |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale   | 861                                |                                     |               |
| <b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>   |                                    |                                     |               |
| <b>I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE</b>  |                                    |                                     |               |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises  | 108                                | 195 012                             |               |
| 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                                   |               |
| <b>Total 1</b>   | <b>106</b>                         | <b>195 012</b>                      |               |
| <b>II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>  |                                    |                                     |               |
| 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                                | 444                                 |               |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée   | 116                                | 0                                   |               |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation   | 153                                | 0                                   |               |
| <b>Total 2</b>   | <b>106</b>                         | <b>444</b>                          |               |
| <b>III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>   |                                    |                                     |               |
| Achats   | 121                                | 89 348                              |               |
| Variation négative des stocks  | 145                                |                                     |               |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances  | 125                                | 15 344                              |               |
| 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                                   |               |
| <b>Total 3</b>   | <b>152</b>                         | <b>104 692</b>                      |               |
| <b>IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE</b>  |                                    |                                     |               |
| <b>Calcul de la valeur ajoutée</b>   | <b>Total 1 + Total 2 - Total 3</b> | <b>137</b>                          | <b>90 765</b> |
| <b>V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>  |                                    |                                     |               |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF).              | 117                                | 90 765                              |               |
| <b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>  |                                    |                                     |               |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.  |                                    |                                     |               |
| 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 (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)   | 22                                 | 195 012                             |               |
| Effectifs au sens de la CVAE   | 23                                 | 1,00                                |               |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)  | 26                                 |                                     |               |
| Période de référence   | du 01/10/2021                      | au 30/09/2022                       |               |
| 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 01/10/2021 au 30/09/2022

## FIDUCIAL EXPERTISE

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours  
de l'exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

| La formation de votre résultat |                 |                       |               |
|--------------------------------|-----------------|-----------------------|---------------|
|                                | Cet<br>exercice | Exercice<br>Précédent | %<br>Var.     |
| Total ventes<br>et production  | 195 012         | 86 715                | 125 %         |
| Achats<br>consommés            | -75 966         | -36 077               | 111 %         |
| Marge brute totale             | 119 046         | 50 637                | 135 %         |
| Autres<br>produits             | 4 904           | 82 090                | -94 %         |
| Autres<br>charges              | -134 824        | -86 931               | 55 %          |
| <b>RESULTAT NET</b>            | <b>-10 874</b>  | <b>45 796</b>         | <b>-124 %</b> |
| Détails aux tableaux 1A et 1B  |                 |                       |               |

SYNTHETISENT ñ

| Vos indicateurs de gestion                                 |                 |                       |
|--|-----------------|-----------------------|
|  | Cet<br>exercice | Exercice<br>Précédent |
| Durée moyenne<br>de rotation<br>des stocks                 | 27              | 52                    |
| Crédit moyen<br>accordé<br>aux clients                     | 1               | -2                    |
| Crédit moyen<br>obtenu des<br>fournisseurs                 | 36              | 39                    |
| % de la masse<br>salariale sur<br>le chiffre d'affaires    | 36              | 36                    |
| % de la masse<br>salariale sur<br>la valeur ajoutée        | 92              | 194                   |
| Solvabilité<br>à court<br>terme                            | 41 649          | 52 021                |
| Autonomie<br>financière                                    | 0,72            | 0,88                  |
| Poids des frais<br>financiers<br>sur le chiffre d'affaires | 1               |                       |
| Détails au tableau 4                                       |                 |                       |

COMPLETE



| La photographie de votre entreprise |                  |                  |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
|                                     | Au<br>30/09/2022 | Au<br>30/09/2021 |
| Immobilisations                     | 75 567           | 91 951           |
| Stocks                              | 5 611            | 5 167            |
| Créances et divers                  | 3 296            | 4 036            |
| Avoirs financiers                   | 68 605           | 76 416           |
| <b>TOTAL EMPLOIS</b>                | <b>153 079</b>   | <b>177 570</b>   |
| Capital et réserves                 | 41 238           | 672              |
| Résultat net                        | -10 874          | 45 796           |
| Dettes financières                  | 88 885           | 99 898           |
| Dettes d'exploitation               | 33 830           | 31 204           |
| <b>TOTAL RESSOURCES</b>             | <b>153 079</b>   | <b>177 570</b>   |
| Détails au tableau 2                |                  |                  |

PREPARE L'ANALYSE ò

| De votre résultat à votre trésorerie                  |  |
|---|--|
| <b>Marge brute</b>                                    |  |
| 119 046   |  |
| <b>Autres produits et charges</b>                     |  |
| -129 921  |  |
| <b>Résultat net de l'exercice</b>                     |  |
| -10 874   |  |
| <b>Variation des comptes de bilan (hors résultat)</b> |  |
| 3 923   |  |
| <b>Variation de trésorerie</b>                        |  |
| -6 951  |  |
| Détails au tableau 3                                  |  |

AFFINE





## ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2021 au 30/09/2022

Tableau 1A

## LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

## ANALYSE DE VOS ACTIVITES

| Négoce   |                 |                         |                        | Production et services               |                             |                       |             |
|--|-----------------|-------------------------|------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|-------------|
|  | Cet<br>exercice | Exercice<br>Précédent   | Variation              |                                      | Cet<br>exercice             | Exercice<br>Précédent | Variation   |
| Ventes de<br>marchandises  | 194 925         | 86 680                  | 108 246                | Production<br>vendue                 | 87<br>100 %                 | 35<br>100 %           | 52<br>147 % |
|  | 100 %           | 100 %                   | 125 %                  | Prod. stockée ou<br>déstockée(+/-)   |                             |                       |             |
| Coût d'achat des<br>marchandises   | -76 410         | -34 935                 | -41 475                | Prod. affectée<br>en immobilisat.    |                             |                       |             |
|  | 39 %            | 40 %                    | 119 %                  | <b>Production de<br/>l'exercice</b>  | 87<br>100 %                 | 35<br>100 %           | 52<br>147 % |
| Variation de<br>stock  | 444             | -1 143                  | 1 587                  | Matières 1° et<br>consommations      |                             |                       |             |
|  | 0 %             | 1 %                     | 139 %                  | Sous-traitance<br>directe            |                             |                       |             |
| <b>Marge brute<br/>commerciale</b>   | 118 959<br>61 % | 50 602<br>58 %          | 68 357<br>135 %        | <b>Marge brute<br/>de production</b> | 87<br>100 %                 | 35<br>100 %           | 52<br>147 % |
| <b>MARGE BRUTE<br/>TOTALE</b>  |                 | <b>119 046<br/>61 %</b> | <b>50 637<br/>58 %</b> |                                      | <b>68 409<br/>135 %</b>     |                       |             |
| AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION<br>(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.) |                 |                         |                        |                                      |                             |                       |             |
|  | Cet<br>exercice | Pour<br>100 E           | Exercice<br>précédent  | Pour<br>100 E                        | Variation de<br>la rubrique | % de<br>var.          |             |
| Autres biens et<br>serv. consommés   | -41 681         | 21                      | -34 392                | 40                                   | -7 289                      | 21 %                  |             |
| <b>VALEUR<br/>AJOUTEE</b>  | <b>77 366</b>   | <b>40</b>               | <b>16 246</b>          | <b>19</b>                            | <b>61 120</b>               | <b>376 %</b>          |             |
| Subventions et<br>impôts   | -2 831          | 1                       | 73 710                 | 85                                   | -76 541                     | -104 %                |             |
| Frais de<br>personnel  | -71 035         | 36                      | -31 516                | 36                                   | -39 519                     | 125 %                 |             |
| Cotisations<br>personnelles  |                 |                         |                        |                                      |                             |                       |             |
| <b>EXCEDENT BRUT<br/>D'EXPLOITATION</b>  | <b>3 500</b>    | <b>2</b>                | <b>58 440</b>          | <b>67</b>                            | <b>-54 939</b>              | <b>-94 %</b>          |             |
| Dot.amort. & dép.<br>Chges & prov. div.  | -16 941         | 9                       | -16 989                | 20                                   | 48                          | -0 %                  |             |
| <b>RESULTAT<br/>D'EXPLOITATION</b>   | <b>-13 441</b>  | <b>7</b>                | <b>41 451</b>          | <b>48</b>                            | <b>-54 892</b>              | <b>-132 %</b>         |             |
| Charges et prod.<br>financiers   | -1 179          | 1                       |                        |                                      | -1 179                      | #####                 |             |
| <b>RESULTAT COUR<br/>AVANT IMPÔTS</b>  | <b>-14 620</b>  | <b>7</b>                | <b>41 451</b>          | <b>48</b>                            | <b>-56 070</b>              | <b>-135 %</b>         |             |
| Ch. et prod exc. et<br>impôts sur bénéf.   | 3 745           | 2                       | 4 345                  | 5                                    | -600                        | -14 %                 |             |
| <b>RESULTAT NET<br/>DE L'EXERCICE</b>  | <b>-10 874</b>  | <b>6</b>                | <b>45 796</b>          | <b>53</b>                            | <b>-56 670</b>              | <b>-124 %</b>         |             |

## ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2021 au 30/09/2022

Tableau 1B

## LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

## ANALYSE DE VOS ACTIVITES

| Négoce   |                  |                       |                       | Production et services             |                             |                       |             |
|--|------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|-------------|
|  | Cet<br>exercice  | Exercice<br>Précédent | Variation             |                                    | Cet<br>exercice             | Exercice<br>Précédent | Variation   |
| Ventes de<br>marchandises  | 194 925<br>100 % | 86 680<br>100 %       | 108 246<br>125 %      | Production<br>vendue               | 87<br>100 %                 | 35<br>100 %           | 52<br>147 % |
| Coût d'achat des<br>marchandises   | -76 410<br>39 %  | -34 935<br>40 %       | -41 475<br>119 %      | Prod. stockée ou<br>déstockée(+/-) |                             |                       |             |
| Variation de<br>stock  | 444<br>0 %       | -1 143<br>1 %         | 1 587<br>139 %        | Prod. affectée<br>en immobilisat.  |                             |                       |             |
| Marge brute<br>commerciale   | 118 959<br>61 %  | 50 602<br>58 %        | 68 357<br>135 %       | Production de<br>l'exercice        | 87<br>100 %                 | 35<br>100 %           | 52<br>147 % |
|  |                  |                       |                       | Matières 1° et<br>consommations    |                             |                       |             |
|  |                  |                       |                       | Sous-traitance<br>directe          |                             |                       |             |
|  |                  |                       |                       | Marge brute<br>de production       | 87<br>100 %                 | 35<br>100 %           | 52<br>147 % |
| MARGE BRUTE<br>TOTALE  |                  | 119 046<br>61 %       | 50 637<br>58 %        | 68 409<br>135 %                    |                             |                       |             |
| AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE<br>(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)                |                  |                       |                       |                                    |                             |                       |             |
|  | Cet<br>exercice  | Pour<br>100 E         | Exercice<br>précédent | Pour<br>100 E                      | Variation de<br>la rubrique | % de<br>var.          |             |
| Utilisation de<br>moyens matériels<br>(locations, entret.,<br>réparat., assur.,<br>dotations aux<br>amortissements,<br>eau, électricité,...) | -51 697          | 27                    | -44 133               | 51                                 | -7 564                      | 17 %                  |             |
| Utilisation de<br>personnel interne  | -71 796          | 37                    | -32 075               | 37                                 | -39 721                     | 124 %                 |             |
| Utilisation de<br>personnel externe  | -5 786           | 3                     | -5 888                | 7                                  | 102                         | -2 %                  |             |
| Contributions à<br>l'Etat & aux coll.  | -2 069           | 1                     | -2 220                | 3                                  | 150                         | -7 %                  |             |
| Impôts sur les<br>bénéfices  |                  |                       |                       |                                    |                             |                       |             |
| Utilisation de<br>moyens financiers  | -2 345           | 1                     | -1 361                | 2                                  | -984                        | 72 %                  |             |
| Eléments except.<br>et non liés à<br>l'exploitation<br>(subvent. et dot.<br>dép.prov. et amort)  | 3 773            | 2                     | 80 836                | 93                                 | -77 063                     | -95 %                 |             |
| RESULTAT NET<br>DE L'EXERCICE  | -10 874          | 6                     | 45 796                | 53                                 | -56 670                     | -124 %                |             |

## ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2021 au 30/09/2022

Tableau 2

## LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

| EMPLOIS   | 30/09/2022     | 30/09/2021     | RESSOURCES   | 30/09/2022     | 30/09/2021     |
|---|----------------|----------------|--|----------------|----------------|
| <b>ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE</b>  |                |                |  |                |                |
| Immobilisations incorporelles :<br>brevets, fonds de commerce,<br>frais d'établissement                   |                |                | Compte de l'exploitant<br>ou capital social                  | 2 000          | 2 000          |
| Immobilisations corporelles<br>nettes (amortiss. déduits)<br>terrains, construct., matériels, ...         | 75 567         | 91 951         | Réserves légales et autres,<br>report à nouveau et prov.     | 39 238         | -1 328         |
|   |                |                | Résultat net de l'entreprise                                 | -10 874        | 45 796         |
|   |                |                | <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                      | <b>30 364</b>  | <b>46 468</b>  |
| Immobilisations financières :<br>participations, placements à<br>long terme, dépôts et<br>cautionnements. |                |                | Emprunts et dettes à long<br>terme (hors découvert)          | 41 949         | 52 172         |
|   |                |                | Comptes-courants associés                                    | 46 936         | 46 866         |
| <b>TOTAL NET DES<br/>IMMOBILISATIONS</b>  | <b>75 567</b>  | <b>91 951</b>  | <b>TOTAL DES CAPITAUX<br/>PERMANENTS</b>                     | <b>119 249</b> | <b>145 506</b> |
| <b>Fonds de roulement négatif</b>   |                |                | <b>Fonds de roulement positif</b>                            | <b>43 681</b>  | <b>53 555</b>  |
| <b>Variation positive</b>   |                |                | <b>Variation négative</b>                                    | <b>9 873</b>   |                |
| <b>ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE</b>                                     |                |                |  |                |                |
| Stocks (provisions déduites) :<br>matières 1°, en cours et<br>produits finis                              | 5 611          | 5 167          | Fournisseurs d'immobilisations<br>moins autres avoirs        |                |                |
| Clients moins acomptes<br>(provisions déduites)   | 331            | -562           | Fournisseurs d'exploitation<br>moins acomptes                | 13 105         | 8 588          |
| Autres créances à court<br>terme : débiteurs divers   | 933            | 3 065          | Dettes fiscales, sociales et<br>autres : TVA, créiteurs div. | 20 726         | 22 616         |
| Charges constatées d'avance   | 2 032          | 1 534          | Produits constatés d'avance                                  |                |                |
| <b>TOTAL DES VALEURS<br/>D'EXPLOITATION</b>   | <b>8 907</b>   | <b>9 202</b>   | <b>TOTAL DES DETTES<br/>D'EXPLOITATION</b>                   | <b>33 830</b>  | <b>31 204</b>  |
| <b>Besoin en financement d'exp.</b>   |                |                | <b>Excédent en financement d'exp.</b>                        | <b>24 924</b>  | <b>22 001</b>  |
| <b>Variation positive</b>   | <b>2 922</b>   |                | <b>Variation négative</b>                                    |                |                |
| <b>ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE</b>                         |                |                |  |                |                |
| Valeurs mobilières de<br>placement  |                |                | Dettes financières à court<br>terme                          |                |                |
| Disponibilités en banque<br>et en caisse  | 68 605         | 76 416         | Découvert bancaire   |                | 860            |
| <b>TOTAL DES AVOIRS<br/>FINANCIERS</b>  | <b>68 605</b>  | <b>76 416</b>  | <b>TOTAL DES DETTES<br/>FINANCIERES</b>                      |                | <b>860</b>     |
| <b>Trésorerie positive</b>  | <b>68 605</b>  | <b>75 556</b>  | <b>Trésorerie négative</b>                                   |                |                |
| <b>Variation positive</b>   |                |                | <b>Variation négative</b>                                    | <b>6 951</b>   |                |
| <b>TOTAUX EMPLOIS</b>   | <b>153 079</b> | <b>177 570</b> | <b>TOTAUX RESSOURCES</b>                                     | <b>153 079</b> | <b>177 570</b> |
| <b>FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE</b>  |                |                |  | <b>43 681</b>  | <b>24 924</b>  |
|   |                |                |  |                | <b>68 605</b>  |

## ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2021 au 30/09/2022

Tableau 3

## DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

|   | Cet<br>exercice | Exercice<br>précédent | Variation<br>en résultat |
|---|-----------------|-----------------------|--------------------------|
| <b>MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)</b>  | <b>119 046</b>  | <b>50 637</b>         | <b>68 409</b>            |
| Autres biens et services consommés  | -41 681         | -34 392               | -7 289                   |
| Subventions et impôts   | -2 831          | 73 710                | -76 541                  |
| Frais de personnel  | -71 035         | -31 516               | -39 519                  |
| Cotisations personnelles  |                 |                       |                          |
| Dotations aux amortissements et dépréciations<br>Charges et provisions diverses | -16 941         | -16 989               | 48                       |
| Charges et produits financiers  | -1 179          |                       | -1 179                   |
| Charges et produits exceptionnels<br>Impôts sur les bénéfices                   | 3 745           | 4 345                 | -600                     |
| <b>Total des autres produits et charges</b>                                     | <b>-129 921</b> | <b>-4 841</b>         | <b>-125 079</b>          |
| <b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>   | <b>-10 874</b>  | <b>45 796</b>         | <b>-56 670</b>           |

de votre résultat ...

|   | Au<br>30/09/2022 | Au<br>30/09/2021 | Incidence sur la trésorerie |               |
|---|------------------|------------------|-----------------------------|---------------|
|   |                  |                  | Amélioration                | Détérioration |
| <b>TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE</b>                           |                  | <b>75 556</b>    |                             |               |
| <b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>                               |                  |                  |                             | <b>10 874</b> |
| Immobilisations nettes  | 75 567           | 91 951           | 16 384                      |               |
| Capitaux propres (hors résultat du<br>présent exercice)         | 41 238           | 46 468           |                             | 5 230         |
| Emprunts et dettes à long terme                                 | 41 949           | 52 172           |                             | 10 223        |
| Stocks et en cours (provisions déduites)                        | 5 611            | 5 167            |                             | 444           |
| Clients moins acomptes (provisions déduites)                    | 331              | -562             |                             | 893           |
| Autres créances à court terme et<br>charges constatées d'avance | 2 965            | 4 598            | 1 633                       |               |
| Fournisseurs  | 13 105           | 8 588            | 4 517                       |               |
| Dettes fiscales, sociales et autres                             | 67 661           | 69 482           |                             | 1 820         |
| <b>Totaux des variations des<br/>comptes de bilan</b>           |                  |                  | <b>22 534</b>               | <b>29 485</b> |
| <b>TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE</b>                             | <b>68 605</b>    |                  |                             | <b>6 951</b>  |

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE  
du 01/10/2021 au 30/09/2022

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<br>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<br>Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...       | 330          | 210                |
| Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours<br>Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...                 | 27<br>211    | 52<br>100          |
| Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours<br>Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...               | 330          | 210                |
| Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours<br>Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...         | 1<br>609     | -2<br>271          |
| Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours<br>Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...  | 36<br>366    | 39<br>220          |
| Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires   | 36           | 36                 |
| Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée   | 92           | 194                |

| LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE   |              |                    |
|--|--------------|--------------------|
|  | Cet exercice | Exercice précédent |
| Solvabilité de l'entreprise à court terme            | 41 649       | 52 021             |
| Autonomie financière par rapport aux banques         | 0,72         | 0,88               |
| Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires | 1            |                    |

SAS LES VOYAGEURS  
1 RUE DU HUIT MAI

85450 CHAMPAGNE LES MARAIS

**DETAILS  
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

## DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

**Produits à recevoir :**

|   |  |
|---|--|
| Créances rattachées à des participations..... |  |
| Autres immobilisations financières.....       |  |
| Créances clients et comptes rattachés.....    |  |
| Autres créances.....                          |  |
| Disponibilités.....                           |  |
| <b>Total.....</b>                             |  |

**Charges constatées d'avance :**

|                   |              |
|-------------------|--------------|
| <b>Total.....</b> | <b>2 032</b> |
|-------------------|--------------|

**Charges à payer :**

|  |               |
|--|---------------|
| Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.... |               |
| Emprunts et dettes financières diverses.....       |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....      | 6 098         |
| Dettes fiscales et sociales.....                   | 12 204        |
| Autres dettes.....                                 |               |
| <b>Total.....</b>                                  | <b>18 303</b> |

**Produits constatés d'avance :**

|                   |  |
|-------------------|--|
| <b>Total.....</b> |  |
|-------------------|--|

## ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

**Charges constatées d'avance :**

|                   |                             |                 |
|-------------------|-----------------------------|-----------------|
| 486000            | CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 2 032,38        |
| <b>Total.....</b> |                             | <b>2 032,38</b> |

**Charges à payer :**

|   |                                |                  |
|---|--------------------------------|------------------|
| 408100  | FOURN.FACTURES NON PARVENUES   | 6 098,40         |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> |                                | <b>6 098,40</b>  |
| 428200  | DETTES. PROV. CONGES A PAYER   | 5 697,99         |
| 438200  | CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER | 1 049,42         |
| 448600  | ETAT-CHARGES A PAYER           | 5 457,00         |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>              |                                | <b>12 204,41</b> |
| <b>Total.....</b>                               |                                | <b>18 302,81</b> |



|   | Brut           | Amortissements<br>et dépréciations | Net au<br>30/09/2022 | Net au<br>30/09/2021 |
|---|----------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé               |                |                                    |                      |                      |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                   |                |                                    |                      |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>      |                |                                    |                      |                      |
| Frais d'établissement                     |                |                                    |                      |                      |
| Fonds Commercial                          |                |                                    |                      |                      |
| Autres immo.incorp.,avances & acptes      |                |                                    |                      |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>        |                |                                    |                      |                      |
| Terrains                                  |                |                                    |                      |                      |
| 214500 INSTAL.GENE.AGENC.AMENAG.CONST     | 98 698         |                                    | 98 698               | 98 698               |
| 281450 AMORT.INSTAL.GENE.AGENC.AMENAG     |                | 32 732                             | -32 732              | -25 807              |
| Constructions                             | 98 698         | 32 732                             | 65 966               | 72 890               |
| 215000 INSTAL.TECHNIQUES,MAT.& OUTIL.     | 35 312         |                                    | 35 312               | 38 974               |
| 281500 AMORT.INST.TECH.MATERIEL & OUT     |                | 33 706                             | -33 706              | -29 463              |
| Installations tech., matériels, outillage | 35 312         | 33 706                             | 1 607                | 9 511                |
| 218400 MOBILIER                           | 15 549         |                                    | 15 549               | 15 549               |
| 281840 AMORT.MOBILIER                     |                | 7 554                              | -7 554               | -5 999               |
| Autres immobilisations corporelles        | 15 549         | 7 554                              | 7 995                | 9 550                |
| Immo. en cours, avances & acomptes        |                |                                    |                      |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>        |                |                                    |                      |                      |
| Participations et créances rattachées     |                |                                    |                      |                      |
| Autres immobilisations financières        |                |                                    |                      |                      |
| <b>Total</b>                              | <b>149 559</b> | <b>73 991</b>                      | <b>75 567</b>        | <b>91 951</b>        |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                    |                |                                    |                      |                      |
| <b>Stocks</b>                             |                |                                    |                      |                      |
| Matières premières,approvisionnements     |                |                                    |                      |                      |
| En cours de production                    |                |                                    |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis          |                |                                    |                      |                      |
| 370000 STOCKS DE MARCHANDISES             | 5 611          |                                    | 5 611                | 5 167                |
| Marchandises                              | 5 611          |                                    | 5 611                | 5 167                |
| <b>Créances</b>                           |                |                                    |                      |                      |
| 411000 CLIENTS                            | 331            |                                    | 331                  |                      |
| Clients et comptes rattachés              | 331            |                                    | 331                  |                      |

|   | Brut          | Amortissements<br>et dépréciations | Net au<br>30/09/2022 | Net au<br>30/09/2021 |
|---|---------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 401000 FOURNISSEURS                             |               |                                    |                      | 60                   |
| 409600 FOURN.CREANC.P/EMBAL.A RENDRE            | 263           |                                    | 263                  | 286                  |
| Fournisseurs débiteurs                          | 263           |                                    | 263                  | 346                  |
| Personnel                                       |               |                                    |                      |                      |
| Etat, impôts sur les bénéfices                  |               |                                    |                      |                      |
| 445664 TVA DED./BIENS & S. A 10                 |               |                                    |                      | 0                    |
| 445668 TVA DED./BIENS & S. A 20                 |               |                                    |                      | 1 056                |
| 445714 TVA COLLECTEE A 10                       |               |                                    |                      | 2                    |
| 445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES               | 716           |                                    | 716                  | 791                  |
| Etat, taxes sur le chiffre d'affaires           | 716           |                                    | 716                  | 1 848                |
| 448700 ETAT-PRODUITS A RECEVOIR                 |               |                                    |                      | 1 000                |
| 467000 AUTRES COMPTES DEBIT.CREDIT.             | 12            |                                    | 12                   | 12                   |
| 467010 TABAC                                    | 205           |                                    | 205                  | 205                  |
| Autres créances                                 | 216           |                                    | 216                  | 1 216                |
| <b>Divers</b>                                   |               |                                    |                      |                      |
| 409100 FOURN.AVANCES SUR COMMANDES              | 616           |                                    | 616                  | 1 538                |
| Avances & acptes versés/commandes               | 616           |                                    | 616                  | 1 538                |
| Valeurs mobilières de placement                 |               |                                    |                      |                      |
| 511000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT                 | 1 370         |                                    | 1 370                | 1 728                |
| 512000 BANQUE                                   | 66 312        |                                    | 66 312               | 72 539               |
| 512100 CMO POINT RELAIS                         | 574           |                                    | 574                  | 699                  |
| 530000 CAISSE                                   | 349           |                                    | 349                  |                      |
| 580002 VIREMENTS CARTES                         |               |                                    |                      | 269                  |
| 580004 TICKETS RESTAURANTS                      |               |                                    |                      | 699                  |
| 580005 CHÈQUES VACANCES                         |               |                                    |                      | 398                  |
| 580010 CB POINT CASH                            |               |                                    |                      | 860                  |
| Disponibilités                                  | 68 605        |                                    | 68 605               | 77 192               |
| <b>Total</b>                                    | <b>76 358</b> |                                    | <b>76 358</b>        | <b>87 307</b>        |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                |               |                                    |                      |                      |
| 486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE              | 2 032         |                                    | 2 032                | 1 534                |
| Charges constatées d'avance                     | 2 032         |                                    | 2 032                | 1 534                |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler            |               |                                    |                      |                      |
| Primes de remb. des obligations                 |               |                                    |                      |                      |
| Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act |               |                                    |                      |                      |
| <b>Total</b>                                    | <b>2 032</b>  |                                    | <b>2 032</b>         | <b>1 534</b>         |

|                    | Brut    | Amortissements<br>et dépréciations | Net au<br>30/09/2022 | Net au<br>30/09/2021 |
|--------------------|---------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>TOTAL ACTIF</b> | 227 949 | 73 991                             | 153 958              | 180 792              |

|  | Net au<br>30/09/2022 | Net au<br>30/09/2021 |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                        |                      |                      |
| 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                  | 200                  |
| Réserve légale                                 | 200                  | 200                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles         |                      |                      |
| Réserves réglementées                          |                      |                      |
| 106800 AUTRES RESERVES                         | 27 385               |                      |
| Autres réserves                                | 27 385               |                      |
| 119000 REPORT A NOUVEAU (DB)                   |                      | -17 526              |
| Report à nouveau                               |                      | -17 526              |
| Résultat de l'exercice                         | -10 874              | 45 796               |
| 131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT                | 27 980               | 27 980               |
| 139000 SUBV.INV.INSCRITES AU RESULTAT          | -16 327              | -11 982              |
| Subventions d'investissement                   | 11 653               | 15 998               |
| Provisions réglementées                        |                      |                      |
| <b>Total</b>                                   | <b>30 364</b>        | <b>46 468</b>        |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                    |                      |                      |
| Produits des émissions de titres participatifs |                      |                      |
| Avances conditionnées                          |                      |                      |
| <b>Total</b>                                   |                      |                      |
| <b>PROVISIONS</b>                              |                      |                      |
| Provisions pour risques                        |                      |                      |
| Provisions pour charges                        |                      |                      |
| <b>Total</b>                                   |                      |                      |
| <b>DETTES</b>                                  |                      |                      |
| Emprunts obligataires                          |                      |                      |
| 164128 PRET N° 5612128 90K€                    | 41 949               | 52 172               |
| Autres emprunts                                | 41 949               | 52 172               |
| 580001 VIREMENTS ESPECES                       |                      | 390                  |

|  | Net au<br>30/09/2022 | Net au<br>30/09/2021 |
|--|----------------------|----------------------|
| 580003 VIREMENTS CHEQUES                           |                      | 470                  |
| 530000 CAISSE                                      |                      | 776                  |
| Découverts, concours bancaires                     |                      | 1 636                |
| 455101 CC COUTON DOMINIQUE                         | 23 692               | 23 622               |
| 455103 CC DELACOUR MICHAEL                         | 23 244               | 23 244               |
| Associés et dettes financières diverses            | 46 936               | 46 866               |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours   |                      |                      |
| 401000 FOURNISSEURS                                | 7 885                | 5 059                |
| 408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES                | 6 098                | 5 412                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés           | 13 983               | 10 471               |
| Dettes fiscales et sociales :                      |                      |                      |
| 421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES                | 4 080                | 4 127                |
| 428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER                | 5 698                | 4 518                |
| . Personnel  | 9 778                | 8 645                |
| 431000 SECURITE SOCIALE                            | 1 971                | 2 315                |
| 437200 MUTUELLES                                   | 602                  | 1 405                |
| 437300 CAISSE RETRAITE NON CADRES                  | 436                  | 3 899                |
| 438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER              | 1 049                | 695                  |
| . Organismes sociaux                               | 4 059                | 8 315                |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                   |                      |                      |
| 445510 TVA A DECAISSER                             | 1 097                | 917                  |
| 445665 TVA DED./AUT.BIENS & S.-T.RED.              |                      | 84                   |
| 445669 TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER                | 64                   |                      |
| 445718 TVA COLLECTEE A 20                          |                      | 8                    |
| 445719 TVA COLLECTEE A REGULARISER                 | 198                  |                      |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires            | 1 359                | 1 009                |
| . Etat, obligations cautionnées                    |                      |                      |
| 442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE                     | 73                   | 86                   |
| 448600 ETAT-CHARGES A PAYER                        | 5 457                | 4 562                |
| . Autres dettes fiscales et sociales               | 5 530                | 4 647                |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés    |                      |                      |
| 411000 CLIENTS                                     |                      | 562                  |
| Autres dettes                                      |                      | 562                  |
| <b>Total</b>                                       | <b>123 594</b>       | <b>134 324</b>       |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                   |                      |                      |
| Produits constatés d'avance                        |                      |                      |
| Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif |                      |                      |

|                     | Net au<br>30/09/2022 | Net au<br>30/09/2021 |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| <b>TOTAL PASSIF</b> | 153 958              | 180 792              |

|                                       | du 01/10/2021  | %             | du 01/10/2020  | %             | Var. en val. annuelle |              |
|---------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-----------------------|--------------|
|                                       | au 30/09/2022  | CA            | au 30/09/2021  | CA            | en euros              | %            |
| <b>PRODUITS</b>                       |                |               |                |               |                       |              |
| 707100 VENTES RESTAURANT 10%          | 127 469        | 65,36         | 46 324         | 53,42         | 81 145                | 175,17       |
| 707200 VENTES BOISSONS 10%            | 14 420         | 7,39          | 6 087          | 7,02          | 8 333                 | 136,91       |
| 707300 VENTES BOISSONS 20%            | 46 981         | 24,09         | 21 794         | 25,13         | 25 187                | 115,57       |
| 707400 VENTES TRAITEUR 10%            | 591            | 0,30          | 3 449          | 3,98          | -2 858                | -82,87       |
| 707601 VENTES A EMPORTER 10%          | 5 465          | 2,80          | 9 571          | 11,04         | -4 106                | -42,90       |
| 707602 APERITIF SANS ALCOOL           |                |               | -2             | -0,00         | 2                     | 100,00       |
| 707603 APERITIF / ALCOOL              |                |               | -138           | -0,16         | 138                   | 100,00       |
| 707604 BIERES                         |                |               | -50            | -0,06         | 50                    | 100,00       |
| 707605 BOISSONS CHAUDES               |                |               | -78            | -0,09         | 78                    | 100,00       |
| 707606 COCKTAIL                       |                |               | 43             | 0,05          | -43                   | -100,00      |
| 707607 DESSERT                        |                |               | 2              | 0,00          | -2                    | -100,00      |
| 707608 DIGESTIFS                      |                |               | -14            | -0,02         | 14                    | 100,00       |
| 707609 EAUX MINERALES                 |                |               | -11            | -0,01         | 11                    | 100,00       |
| 707610 ENTREES                        |                |               | 32             | 0,04          | -32                   | -100,00      |
| 707611 MENUS                          |                |               | -78            | -0,09         | 78                    | 100,00       |
| 707612 PLATS                          |                |               | 14             | 0,02          | -14                   | -100,00      |
| 707613 PLAT DU JOUR                   |                |               | -178           | -0,21         | 178                   | 100,00       |
| 707614 POISSONS                       |                |               | 47             | 0,05          | -47                   | -100,00      |
| 707615 SALADES                        |                |               | -77            | -0,09         | 77                    | 100,00       |
| 707616 SOFTS                          |                |               | -22            | -0,02         | 22                    | 100,00       |
| 707617 VIANDES                        |                |               | 93             | 0,11          | -93                   | -100,00      |
| 707618 VIN                            |                |               | -156           | -0,18         | 156                   | 100,00       |
| 709700 RRR ACCORDES/MARCHAND. FRANCE  |                |               | 27             | 0,03          | -27                   | -100,00      |
| Ventes de marchandises                | 194 925        | 99,96         | 86 680         | 99,96         | 108 246               | 124,88       |
| 703000 VENTES DE PRODUITS RESIDUELS   | 29             | 0,01          |                |               | 29                    | #####        |
| 708201 COMMISSION POINT RELAIS CASH   | 59             | 0,03          | 35             | 0,04          | 23                    | 66,03        |
| Production vendue                     | 87             | 0,04          | 35             | 0,04          | 52                    | 146,70       |
| Production stockée                    |                |               |                |               |                       |              |
| Production immobilisée                |                |               |                |               |                       |              |
| 741000 FONDS DE SOLIDARITE COVID 19   |                |               | 76 489         | 88,21         | -76 489               | -100,00      |
| Subventions d'exploitation            |                |               | 76 489         | 88,21         | -76 489               | -100,00      |
| 791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION |                |               | 750            | 0,86          | -750                  | -100,00      |
| 791300 TRANS.CHARGES LIEES AUX IMPOTS | 531            | 0,27          | 503            | 0,58          | 27                    | 5,39         |
| 758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE   | 28             | 0,01          | 2              | 0,00          | 26                    | #####        |
| Autres produits                       | 559            | 0,29          | 1 255          | 1,45          | -697                  | -55,50       |
| <b>Total</b>                          | <b>195 571</b> | <b>100,29</b> | <b>164 459</b> | <b>189,66</b> | <b>31 112</b>         | <b>18,92</b> |
| <b>CONSOMMATIONS</b>                  |                |               |                |               |                       |              |

|  | du 01/10/2021 | %     | du 01/10/2020 | %     | Var. en val. annuelle |         |
|--|---------------|-------|---------------|-------|-----------------------|---------|
|  | au 30/09/2022 | CA    | au 30/09/2021 | CA    | en euros              | %       |
| 607100 ACHATS SOLIDES 5.5%                                     | 57 047        | 29,25 | 26 813        | 30,92 | 30 234                | 112,76  |
| 607200 ACHATS LIQUIDES 5.5%                                    | 3 570         | 1,83  | 1 598         | 1,84  | 1 972                 | 123,36  |
| 607220 ACHATS LIQUIDES 20%                                     | 15 812        | 8,11  | 6 528         | 7,53  | 9 284                 | 142,21  |
| 609700 RRR OBTENUS S/MARCHANDISES                              | -19           | -0,01 | -5            | -0,01 | -14                   | -280,20 |
| Achats de marchandises   | 76 410        | 39,18 | 34 935        | 40,29 | 41 475                | 118,72  |
| 603700 VAR. STK. MARCHANDISES                                  | -444          | -0,23 | 1 143         | 1,32  | -1 587                | -138,86 |
| Variations stock (marchandises)                                | -444          | -0,23 | 1 143         | 1,32  | -1 587                | -138,86 |
| Achats de matières premières<br>et d'autres approvisionnements |               |       |               |       |                       |         |
| Variation de stock (mat. premières)                            |               |       |               |       |                       |         |
| 606110 ELECTRICITE TX NORMAL                                   | 6 751         | 3,46  | 4 096         | 4,72  | 2 655                 | 64,81   |
| 606115 ELECTRICITE TX REDUIT                                   | 506           | 0,26  | 448           | 0,52  | 58                    | 12,97   |
| 606120 GAZ TX NORMAL   | 731           | 0,37  | 477           | 0,55  | 254                   | 53,22   |
| 606130 EAU 10%   | 341           | 0,18  | 601           | 0,69  | -259                  | -43,16  |
| 606135 EAU 5.5%  | 371           | 0,19  | 611           | 0,70  | -240                  | -39,29  |
| 606140 COMBUSTIBLES  | 1 791         | 0,92  | 1 092         | 1,26  | 700                   | 64,10   |
| 606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.                           | 2 238         | 1,15  | 1 601         | 1,85  | 637                   | 39,79   |
| 606310 FLEURS & PLANTES TVA 10%                                |               |       | 34            | 0,04  | -34                   | -100,00 |
| 606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                             | 208           | 0,11  | 409           | 0,47  | -201                  | -49,11  |
| 613200 LOCATIONS IMMOBILIERES                                  | 12 213        | 6,26  | 11 783        | 13,59 | 430                   | 3,65    |
| 613500 LOCATIONS TPE LOCAM                                     | 324           | 0,17  | 324           | 0,37  |                       |         |
| 613510 LOCATION CASH MAG CAISSE                                | 862           | 0,44  | 862           | 0,99  |                       |         |
| 615200 ENTRETIEN IMMOBILIER                                    | 602           | 0,31  | 551           | 0,64  | 51                    | 9,28    |
| 615600 MAINTENANCE   | 3 059         | 1,57  | 1 604         | 1,85  | 1 456                 | 90,77   |
| 615610 E WINFIC  | 466           | 0,24  | 452           | 0,52  | 14                    | 3,00    |
| 616100 MULTIRISQUES  | 2 181         | 1,12  | 1 982         | 2,29  | 199                   | 10,04   |
| 616500 ASSURANCE PRETS   | 297           | 0,15  |               |       | 297                   | #####   |
| 618101 JOURNAUX TTC  | 406           | 0,21  | 397           | 0,46  | 9                     | 2,33    |
| 622600 HONORAIRES  | 3 803         | 1,95  | 3 625         | 4,18  | 178                   | 4,91    |
| 622610 HONO JURIDIQUE  | 744           | 0,38  | 772           | 0,89  | -28                   | -3,63   |
| 622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX                          | 12            | 0,01  |               |       | 12                    | #####   |
| 622710 FRAIS ACTES TTC   | 30            | 0,02  | 94            | 0,11  | -63                   | -67,49  |
| 623100 ANNONCES ET INSERTIONS                                  | 757           | 0,39  |               |       | 757                   | #####   |
| 623400 CADEAUX A LA CLIENTELE                                  | 187           | 0,10  |               |       | 187                   | #####   |
| 623410 CADEAUX CLIENTS TTC                                     | 250           | 0,13  |               |       | 250                   | #####   |
| 623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)                           | 40            | 0,02  | 20            | 0,02  | 20                    | 95,89   |
| 624100 TRANSPORTS SUR ACHATS                                   | 206           | 0,11  | 134           | 0,15  | 72                    | 53,94   |
| 626100 FRAIS POSTAUX   | 154           | 0,08  | 107           | 0,12  | 47                    | 44,08   |
| 626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION                              | 619           | 0,32  | 613           | 0,71  | 6                     | 1,05    |
| 627200 COMMISSIONS ET FRAIS                                    | 438           | 0,22  | 1 037         | 1,20  | -599                  | -57,76  |
| 627300 COM/CB  | 495           | 0,25  | 201           | 0,23  | 294                   | 145,97  |
| 627500 FRAIS SUR EFFETS  | 142           | 0,07  | 36            | 0,04  | 106                   | 296,48  |



|   | du 01/10/2021  | %            | du 01/10/2020 | %            | Var. en val. annuelle |                |
|---|----------------|--------------|---------------|--------------|-----------------------|----------------|
|   | au 30/09/2022  | CA           | au 30/09/2021 | CA           | en euros              | %              |
| 627510 FRAIS ANCV                       | 92             | 0,05         | 87            | 0,10         | 5                     | 5,90           |
| 628100 COTISATIONS                      | 57             | 0,03         | 57            | 0,07         |                       |                |
| 628110 COTISATIONS TTC                  | 306            | 0,16         | 286           | 0,33         | 20                    | 7,03           |
| Autres achats & charges externes        | 41 681         | 21,37        | 34 392        | 39,66        | 7 289                 | 21,19          |
| <b>Total</b>                            | <b>117 647</b> | <b>60,33</b> | <b>70 469</b> | <b>81,27</b> | <b>47 178</b>         | <b>66,95</b>   |
| <b>CHARGES</b>                          |                |              |               |              |                       |                |
| 631200 TAXE D'APPRENTISSAGE             | 265            | 0,14         | 71            | 0,08         | 194                   | 272,76         |
| 631300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE ADM.IMP   | 496            | 0,25         | 488           | 0,56         | 8                     | 1,72           |
| 635111 COT. FONCIERE DES ENTREPRISES    | 55             | 0,03         | 65            | 0,07         | -10                   | -15,38         |
| 635120 TAXES FONCIERES                  | 1 794          | 0,92         | 1 714         | 1,98         | 80                    | 4,67           |
| 637800 TAXES DIVERSES                   | 220            | 0,11         | 441           | 0,51         | -220                  | -50,00         |
| Impôts, taxes et versements ass.        | 2 831          | 1,45         | 2 779         | 3,20         | 52                    | 1,86           |
| 641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS   | 57 400         | 29,43        | 34 553        | 39,85        | 22 847                | 66,12          |
| 641200 CONGES PAYES                     | 1 180          | 0,61         | -2 516        | -2,90        | 3 696                 | 146,92         |
| 641400 INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS    | 3 666          | 1,88         | -147          | -0,17        | 3 813                 | #####          |
| Salaires et traitements                 | 62 246         | 31,92        | 31 890        | 36,78        | 30 356                | 95,19          |
| 645100 COTISATIONS A L'URSSAF           | 8 502          | 4,36         | -2 272        | -2,62        | 10 774                | 474,19         |
| 645200 COTISATIONS MUTUELLES            | 57             | 0,03         | 376           | 0,43         | -319                  | -84,88         |
| 645300 COTISATIONS RETRAITE NON CADRE   | -1 163         | -0,60        | -36           | -0,04        | -1 127                | #####          |
| 645360 Libellé à créer                  |                |              | 1 184         | 1,37         | -1 184                | -100,00        |
| 645370 COTISATIONS APEC                 | 5              | 0,00         | 3             | 0,00         | 2                     | 63,67          |
| 645400 COTISATIONS POLE EMPLOI          | 885            | 0,45         | 573           | 0,66         | 312                   | 54,41          |
| 645800 COTISATIONS AUTR.ORG.SOCIAUX     | 354            | 0,18         | -357          | -0,41        | 711                   | 199,26         |
| 647500 MEDECINE DU TRAVAIL - PHARMA     | 150            | 0,08         | 155           | 0,18         | -5                    | -3,23          |
| Charges sociales                        | 8 789          | 4,51         | -374          | -0,43        | 9 163                 | #####          |
| 681120 DOT. AMORT. IMMOB. CORP.         | 16 274         | 8,35         | 16 188        | 18,67        | 86                    | 0,53           |
| Dotations amortissements, dep. et prov. | 16 274         | 8,35         | 16 188        | 18,67        | 86                    | 0,53           |
| 651100 REDEVANCES SACEM SPRE 20%        | 66             | 0,03         | 50            | 0,06         | 15                    | 29,86          |
| 651110 REDEVANCES SACEM SPRE 10%        | 314            | 0,16         | 195           | 0,22         | 119                   | 61,15          |
| 651111 REDEVANCE SACEN/SPRE TTC         | 78             | 0,04         |               |              | 78                    | #####          |
| 651120 REDEVENCE AUDIOVISUELLE          | 138            | 0,07         | 552           | 0,64         | -414                  | -75,00         |
| 651200 REDEVENCE LICENCE 4              | 600            | 0,31         | 600           | 0,69         |                       |                |
| 658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA   | 29             | 0,02         | 658           | 0,76         | -629                  | -95,53         |
| Autres charges                          | 1 226          | 0,63         | 2 056         | 2,37         | -830                  | -40,39         |
| <b>Total</b>                            | <b>91 365</b>  | <b>46,85</b> | <b>52 539</b> | <b>60,59</b> | <b>38 826</b>         | <b>73,90</b>   |
| <b>Résultat d'exploitation</b>          | <b>-13 441</b> | <b>-6,89</b> | <b>41 451</b> | <b>47,80</b> | <b>-54 892</b>        | <b>-132,43</b> |
| Produits financiers                     |                |              |               |              |                       |                |

|                                       | du 01/10/2021  | %            | du 01/10/2020 | %            | Var. en val. annuelle |                |
|---------------------------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|-----------------------|----------------|
|                                       | au 30/09/2022  | CA           | au 30/09/2021 | CA           | en euros              | %              |
| 661100 INTERETS DES EMPRUNTS & DETTES | 1 179          | 0,60         |               |              | 1 179                 | #####          |
| Charges financières                   | 1 179          | 0,60         |               |              | 1 179                 | #####          |
| <b>Résultat financier</b>             | <b>-1 179</b>  | <b>-0,60</b> |               |              | <b>-1 179</b>         | <b>#####</b>   |
| Quote-part des opérat. en commun      |                |              |               |              |                       |                |
| <b>Résultat courant</b>               | <b>-14 620</b> | <b>-7,50</b> | <b>41 451</b> | <b>47,80</b> | <b>-56 070</b>        | <b>-135,27</b> |
| 777000 QUOTES-PARTS SUBV.INVESTISSEM. | 4 345          | 2,23         | 4 345         | 5,01         |                       |                |
| Produits exceptionnels                | 4 345          | 2,23         | 4 345         | 5,01         |                       |                |
| 671800 AUTRES CHARGES EXCEPT./OPE.GES | 490            | 0,25         |               |              | 490                   | #####          |
| 675200 VALEUR NETTE COMPTABLE DES ELE | 110            | 0,06         |               |              | 110                   | #####          |
| Charges exceptionnelles               | 600            | 0,31         |               |              | 600                   | #####          |
| <b>Résultat exceptionnel</b>          | <b>3 745</b>   | <b>1,92</b>  | <b>4 345</b>  | <b>5,01</b>  | <b>-600</b>           | <b>-13,81</b>  |
| Participation des salariés            |                |              |               |              |                       |                |
| Impôt sur les bénéfices               |                |              |               |              |                       |                |
| <b>Résultat de l'exercice</b>         | <b>-10 874</b> | <b>-5,58</b> | <b>45 796</b> | <b>52,81</b> | <b>-56 670</b>        | <b>-123,74</b> |