

DOCUMENTS COMPTABLES, FISCAUX ET DE GESTION

SAS LES VOYAGEURS
BAR RESTAURANT JEUX
1 RUE DU HUIT MAI

85450 CHAMPAGNE LES MARAIS
Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
61 RUE DES ROSEAUX

85460 L AIGUILLOU 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 AIGUILLOON 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 01/10/2022 au 30/09/2023 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	109 050,95 euros
- Chiffre d'affaires :	198 092,29 euros
- Résultat net :	-10 092,96 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 AIGUILLOON SUR MER
Le 08/12/2023

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

COMPTE ANNUELS

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2023	Net au 30/09/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	98 698	39 656	59 042	65 966
Installations tech., matériels, outillage	36 062	33 533	2 529	1 607
Autres immobilisations corporelles	15 549	9 109	6 440	7 995
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	150 309	82 298	68 010	75 567
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 031		5 031	5 611
Créances				
Clients et comptes rattachés	63		63	331
Fournisseurs débiteurs	300		300	263
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	716		716	716
Autres créances	421		421	216
Divers				
Avances & acptes versés/commandes	972		972	616
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	31 395		31 395	68 605
Total	38 897		38 897	76 358
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 143		2 143	2 032
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	2 143		2 143	2 032
TOTAL ACTIF	191 349	82 298	109 051	153 958

	Net au 30/09/2023	Net au 30/09/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	2 000	2 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	200	200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	16 511	27 385
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-10 093	-10 874
Subventions d'investissement	7 308	11 653
Provisions réglementées		
Total	15 926	30 364
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	28 831	41 949
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	27 163	46 936
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 563	13 983
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	11 415	9 778
. Organismes sociaux	4 218	4 059
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	757	1 359
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	179	5 530
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	93 125	123 594
COMPTE DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	109 051	153 958

	du au	01/10/2022 30/09/2023	% CA	du au	01/10/2021 30/09/2022	% CA	Var. en val. en euros	annuelle %
PRODUITS								
Ventes de marchandises		198 047	99,98		194 925	99,96	3 122	1,60
Production vendue		45	0,02		87	0,04	-42	-48,04
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Autres produits		1 163	0,59		559	0,29	605	108,25
Total		199 256	100,59		195 571	100,29	3 684	1,88
CONSOMMATIONS								
Achats de marchandises		75 468	38,10		76 410	39,18	-942	-1,23
Variations stock (marchandises)		580	0,29		-444	-0,23	1 024	230,62
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements								
Variation de stock (mat. premières)								
Autres achats & charges externes		41 008	20,70		41 681	21,37	-672	-1,61
Total		117 057	59,09		117 647	60,33	-590	-0,50
CHARGES								
Impôts, taxes et versements ass.		3 593	1,81		2 831	1,45	763	26,95
Salaires et traitements		66 612	33,63		62 246	31,92	4 366	7,01
Charges sociales		14 300	7,22		8 789	4,51	5 511	62,70
Dotations amortissements, dep. et prov.		9 837	4,97		16 274	8,35	-6 437	-39,55
Autres charges		1 086	0,55		1 226	0,63	-139	-11,38
Total		95 428	48,17		91 365	46,85	4 063	4,45
Résultat d'exploitation		-13 230	-6,68		-13 441	-6,89	211	1,57
Produits financiers								
Charges financières		867	0,44		1 179	0,60	-312	-26,47
Résultat financier		-867	-0,44		-1 179	-0,60	312	26,47
Quote-part des opérat. en commun								
Résultat courant		-14 096	-7,12		-14 620	-7,50	523	3,58
Produits exceptionnels		4 345	2,19		4 345	2,23		
Charges exceptionnelles		342	0,17		600	0,31	-258	-42,99
Résultat exceptionnel		4 003	2,02		3 745	1,92	258	6,89
Participation des salariés								
Impôt sur les bénéfices								
Résultat de l'exercice		-10 093	-5,10		-10 874	-5,58	781	7,18

	du au	01/10/2022 30/09/2023	% CA	du au	01/10/2021 30/09/2022	% CA	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.		198 092	100,00		195 012	100,00	3 080	1,58
Ventes de marchandises		198 047	99,98		194 925	99,96	3 122	1,60
Coût d'achat marchandises vendues		76 048	38,39		75 966	38,95	82	0,11
Marge commerciale		121 999	61,60		118 959	61,03	3 039	2,56
Production vendue		45	0,02		87	0,04	-42	-48,04
Production stockée								
Production immobilisée								
Production de l'exercice		45	0,02		87	0,04	-42	-48,04
Consommations de l'exercice		41 008	20,70		41 681	21,37	-672	-1,61
Valeur ajoutée		81 036	40,91		77 366	39,67	3 670	4,74
Subventions d'exploitation								
Impôts, taxes et versements assim.		3 593	1,81		2 831	1,45	763	26,95
Charges de personnel		80 912	40,85		71 035	36,43	9 877	13,90
Excédent brut d'exploitation		-3 470	-1,75		3 500	1,79	-6 970	-199,13
Reprises sur provisions et transferts		942	0,48		531	0,27	412	77,58
Autres produits		221	0,11		28	0,01	193	689,53
Dotations amortissements et prov.		9 837	4,97		16 274	8,35	-6 437	-39,55
Autres charges		1 086	0,55		1 226	0,63	-139	-11,38
Résultat d'exploitation		-13 230	-6,68		-13 441	-6,89	211	1,57
Quote-part des opérat. en commun								
Produits financiers								
Charges financières		867	0,44		1 179	0,60	-312	-26,47
Résultat courant avant impôts		-14 096	-7,12		-14 620	-7,50	523	3,58
Produits exceptionnels		4 345	2,19		4 345	2,23		
Charges exceptionnelles		342	0,17		600	0,31	-258	-42,99
Résultat exceptionnel		4 003	2,02		3 745	1,92	258	6,89
Participation des salariés								
Impôt sur les bénéfices								
Résultat net de l'exercice		-10 093	-5,10		-10 874	-5,58	781	7,18

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du au	01/10/2022 30/09/2023	du au	01/10/2021 30/09/2022
Durée :		12 mois		12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation		-3 470		3 500
+ Transferts de charges d'exploitation		942		531
+ Autres produits d'exploitation		221		28
- Autres charges d'exploitation		1 086		1 226
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.				
+ Produits financiers				
- Charges financières		867		1 179
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles		342		490
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE		-4 601		1 164

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.

ANNEXE

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

ANNEXE

Exercice clos le : 30/09/2023

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

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

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	35 312	2 280	1 530	36 062
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	15 549			15 549
Immobilisations financières.....				
Total.....	149 559	2 280	1 530	150 309

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....	32 732	6 924		39 656
Installations techniques, matériel et outillage industriels	33 706	1 358	1 530	33 533
Autres immobilisations corporelles..	7 554	1 555		9 109
Total.....	73 991	9 837	1 530	82 298

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

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

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	
Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et 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		composants	
	structure		composants			
	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	5 611	5 031	5 611	5 031
Total.....	5 611	5 031	5 611	5 031

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

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Clients.....			
Autres créances.....			

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.....	3 643	3 643	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

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

Charges constatées d'avance :

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

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

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

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....		
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....		

Provisions :

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

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	28 831	13 438	15 393	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	20 563	20 563		
Dettes fiscales et sociales.....	16 569	16 569		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	27 163	27 163		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	93 125	77 733	15 393	

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.....	14 362
Dettes fiscales et sociales.....	6 706
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

Engagements donnés

Intérêts sur emprunts.....	771
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 01/10/2022 au 30/09/2023

1 - BILAN SIMPLIFIE

N° 2033-A 2023

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 : 30/09/2022	
ACTIF		Brut 1	Amortis.-Provisions 2		Net 3	Net 4	
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010		012			
M	Incorporelles - Autres*	014		016			
M	Immobilisations corporelles*	028	150 309	030	82 298	68 010	75 567
	Immobilisations financières* (1)	040		042			
	Total I (5)	044	150 309	048	82 298	68 010	75 567
C	Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*	050		052			
I	- Marchandises*	060	5 031	062		5 031	5 611
R	Avances et acomptes versés sur cdes	064	972	066		972	616
C	Créances - Clients et comptes rattachés*	068	63	070		63	331
U	(2) - Autres* (3)	072	1 437	074		1 437	1 195
L	Valeurs mobilières de placement	080		082			
A	Disponibilités	084	31 395	086		31 395	68 605
N	Charges constatées d'avance*	092	2 143	094		2 143	2 032
T	Total II	096	41 041	098		41 041	78 390
	Total général (I + II)	110	191 349	112	82 298	109 051	153 958

PASSIF						Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2
K	Capital social ou individuel*		120		2 000	2 000	
	Ecart de réévaluation		124				
P	Réserve légale		126		200	200	
R	Réerves réglementées*		130				
	Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art*)	131		132	16 511	27 385	
P	Report à nouveau		134				
R	Résultat de l'exercice		136		-10 093	-10 874	
E	Subventions d'investissement		137		7 308	11 653	
S	Provisions réglementées		140				
	Total I	142		142	15 926	30 364	
Provisions pour risques et charges						Total II	154
D	Emprunts et dettes assimilées (4)		156		28 831	41 949	
E	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)		164				
T	Fournisseurs et comptes rattachés* (4)		166		20 563	13 983	
T	Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : 169 27 163)	169	27 163	172	43 732	67 661	
E	Produits constatés d'avance		174				
S	Total III	176		176	93 125	123 594	
	Total général (I + II + III)	180		180	109 051	153 958	

R	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an		195	15 393
N	(2) Dont créances à plus d'un an	197			Coût revient des immos acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	2 280
V	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5)	Prix de vente hors TVA des immob cédées au cours de l'ex.*	184	

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

Désignation de l'entreprise : SAS LES VOYAGEURS								Exercice N, clos le (1) 30/09/2023		Ex. N-1, clos le (2) 30/09/2022	
A - RESULTAT COMPTABLE										Néant	
P	Ventes de marchandises*	dont export	209					210	198 047		194 925
R	Production vendue biens	et livraisons	215					214	15		29
O	Production vendue services*	intracommunau.	217					218	30		59
D	Production stockée* (variat° stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)							222			
	Production immobilisée*							224			
E	Subventions d'exploitation reçues							226			
X	Autres produits							230	1 163		559
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)							232	199 256		195 571
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)							234	75 468		76 410
H	Variation de stock (marchandises)*							236	580		-444
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	41 008		41 681
E	- mobilier	- immobilier)			
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :		243	73				244	3 593		2 831
	Rémunérations du personnel*							250	66 612		62 246
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)							252	14 300		8 789
X	Dotations aux amortissements*							254	9 837		16 274
P	Dotations aux provisions							256			
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. commerciales étranger)		259					262	1 086		1 226
O	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles		260								
	Total des charges d'exploitation (II)							264	212 485		209 012
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							270	-13 230		-13 441
D	Produits financiers							280			
D	Produits exceptionnels							290	4 345		4 345
I	Charges financières							294	867		1 179
V	Charges exceptionnelles							300	342		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*							306			
	2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)							310	-10 093		-10 874
	B - RESULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2							312	314 10 093
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			écart de valeurs liquidatives sur OPC		248			330	
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)	998			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							999			
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime										
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime										
	Entreprises nouvelle (44 sexies)	986			Zone franche urbaine (44 octies a)	987			997		
	Zone revitalisation rurale (44 quindecies)	138			Bassins d'emploi à redynamiser	991			342		
	Reprise d'entre. en difficulté (44 septies)	981			Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989					
	ZFANG (44 quaterdecies)	345			Investissements outre-mer	344			350		
	Dont créance due au report en arrière du déficit*	346			Zone de développement prioritaire (44 septies)	993					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies)	655			Dont déduct. exception. (art 39 decies A)	643					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies C)	647			Dont déduct. exception. (art 39 decies D)	648					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies F)	990			Dont déduct. exception. (art 39 decies G)	649					
	RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS							352		354	10 093
D	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)							356			
E	Déficits antérieurs reportables * :								360		
	RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS							370		372	10 093

Désignation de l'entreprise : SAS LES VOYAGEURS							Néant :	*
I		IMMOBILISATIONS						
ACTIF IMMOBILISE		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation*
							Val. d'origine des immo en fin d'ex.	
Fonds commercial		400		402		404	406	
Autres immob incorp.		410		412		414	416	
I Terrains		420		422		424	426	
M Constructions		430	98 698	432		434	436	98 698
M Inst. tech. mat. out		440	35 312	442	2 280	444	446	36 062
C Inst. génér. 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	149 559	492	2 280	494	496	150 309
II		AMORTISSEMENTS						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Mt Amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amort. afférents aux élts. sortis de l'actif	Mt Amortissements à la fin de l'exercice
Fonds commercial			495		497		498	499
Autres immobilisations incorporelles			500		502		504	506
I Terrains			510		512		514	516
M Constructions			520	32 732	522	6 924	524	526
M Installations techn., mat. & out. ind.			530	33 706	532	1 358	534	1 530
C Inst. génér. agenc. divers			540		542		544	546
O Matériel de transport			550		552		554	556
R Autres immobilisations corporelles			560	7 554	562	1 555	564	566
	TOTAL	570	73 991	572	9 837	574	1 530	576
								82 298
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES						
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle	1	2	3	4	5			
	ARMOIRE NEGATIVE 600L	LAVE VERRÉ (OUEST OC)	ARMOIRE A BOISSONS 2					
	6	7	8	9	10			
Immobilisation		Valeur d'actif *	Amortissement	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values		
		1	2	3	4	Long terme		
						5	6	7
							19 %	15% ou 12,8%
							6	7
							0 %	8
1		390	390					
2		400	400					
3		740	740					
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
	578	580	582	584	586	581	587	589
TOTAL	1 530	1 530						
Plus-values taxables à 19%	579			Régularisations *	590			
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-N				TOTAL	596			

Désignation de l'entreprise : SAS LES VOYAGEURS							Néant :	*		
1 RELEVE DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES										
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations exercice		Diminutions : reprises exercice		Montant à la fin de l'exercice		
Provisions réglementées	Amortis. dérogatoires	600		602		604		606		
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607		
	Autres provis. réglement.	610		612		614		616		
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626		
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636		
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646		
	Sur clients et cptes rattac.	650		652		654		656		
	Autres prov. pour dépréci.	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					
					(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)					
Fonds commercial		681		683		1	Indemn. congés payés, charges...			
Autres Immos. incorp.		700		705		2				
Terrains		710		715		3				
Constructions		720		725		4				
Inst. Techn. Mat & Out		730		735		5				
Inst. Géné. Agenc. Div		740		745		6				
Matériel de transport		750		755		7				
Autre immos corpor.		760		765		Total à reporter lig.322 N°2033-B				
TOTAL		770		775		780				
II DEFICITS REPORTABLES										
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			982		85 208					
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		85 208					
Déficits de l'exercice			860		10 093					
TOTAL des déficits restant à reporter			870		95 301					

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

III DIVERS						
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381			Montant de la TVA collectée	374	24 246
Dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154 bis du CGI dont cot. facultatives Madelin	325					
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	13 649
Dont montant déductible des cot. sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326					
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		

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

N° 2033-E

2023

Désignation de l'entreprise : SAS LES VOYAGEURS		Néant : <input type="checkbox"/> **
Exercice ouvert le : 01/10/2022	et clos le : 30/09/2023	Durée en nombre de mois : 12
DECLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel :	376	1,00
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	198 092
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	0
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	0
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	0
Total 1	106	198 092
II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	0
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	0
Subv. d'exploitation reçues	113	0
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	0
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	0
Total 2	106	0
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
Achats	121	89 209
Variation négative des stocks	145	580
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	13 868
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	0
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	0
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	0
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	0
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	0
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une normale et courante	150	0
Total 3	152	103 658
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE		
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	94 435
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		
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	94 435
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE		
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	198 092
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 01/10/2022	au 30/09/2023
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 01/10/2022 au 30/09/2023

FIDUCIAL EXPERTISE

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	198 092	195 012	2 %
Achats consommés	-76 048	-75 966	0 %
Marge brute totale	122 044	119 046	3 %
Autres produits	5 509	4 904	12 %
Autres charges	-137 645	-134 824	2 %
RESULTAT NET	-10 093	-10 874	7 %
Détails aux tableaux 1A et 1B			

COMPLETE
O

La photographie de votre entreprise		
	Au 30/09/2023	Au 30/09/2022
Immobilisations	68 010	75 567
Stocks	5 031	5 611
Créances et divers	3 343	3 296
Avoirs financiers	31 395	68 605
TOTAL EMPLOIS	107 779	153 079
Capital et réserves	26 019	41 238
Résultat net	-10 093	-10 874
Dettes financières	55 993	88 885
Dettes d'exploitation	35 860	33 830
TOTAL RESSOURCES	107 779	153 079
Détails au tableau 2		

PREPARE L'ANALYSE O

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks	24	27
Crédit moyen accordé aux clients	0	1
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	53	36
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	41	36
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	100	92
Solvabilité à court terme	1 765	41 649
Autonomie financière	0,55	0,72
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	1
Détails au tableau 4		

AFFINE
I

De votre résultat à votre trésorerie		
Marge brute		
122 044		
Autres produits et charges		
-132 137		
Résultat net de l'exercice		
-10 093		
Variation des comptes de bilan (hors résultat)		
-27 117		
Variation de trésorerie		
-37 210		
Détails au tableau 3		

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2022 au 30/09/2023

Tableau 1A

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	198 047 100 %	194 925 100 %	3 122 2 %	Production vendue	45 100 %	87 100 %	-42 -48 %
Coût d'achat des marchandises	-75 468 38 %	-76 410 39 %	942 -1 %	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock	-580 0 %	444 0 %	-1 024 -231 %	Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	121 999 62 %	118 959 61 %	3 039 3 %	Production de l'exercice	45 100 %	87 100 %	-42 -48 %
MARGE BRUTE		122 044		119 046		2 998	
TOTALE		62 %		61 %		3 %	
AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Autres biens et serv. consommés	-41 008	21	-41 681	21	672	-2 %	
VALEUR AJOUTEE	81 036	41	77 366	40	3 670	5 %	
Subventions et impôts	-3 593	2	-2 831	1	-763	27 %	
Frais de personnel	-80 912	41	-71 035	36	-9 877	14 %	
Cotisations personnelles							
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-3 470	2	3 500	2	-6 970	-199 %	
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-9 760	5	-16 941	9	7 181	-42 %	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-13 230	7	-13 441	7	211	2 %	
Charges et prod. financiers	-867	0	-1 179	1	312	-26 %	
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	-14 096	7	-14 620	7	523	4 %	
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	4 003	2	3 745	2	258	7 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-10 093	5	-10 874	6	781	7 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2022 au 30/09/2023

Tableau 1B LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	198 047 100 %	194 925 100 %	3 122 2 %	Production vendue	45 100 %	87 100 %	-42 -48 %
Coût d'achat des marchandises	-75 468 38 %	-76 410 39 %	942 -1 %	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock	-580 0 %	444 0 %	-1 024 -231 %	Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	121 999 62 %	118 959 61 %	3 039 3 %	Production de l'exercice	45 100 %	87 100 %	-42 -48 %
MARGE BRUTE		122 044		119 046		2 998	
TOTALE		62 %		61 %		3 %	
AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-44 007	22	-51 697	27	7 690	-15 %	
Utilisation de personnel interne	-81 772	41	-71 796	37	-9 976	14 %	
Utilisation de personnel externe	-5 742	3	-5 786	3	44	-1 %	
Contributions à l'Etat & aux coll.	-2 780	1	-2 069	1	-711	34 %	
Impôts sur les bénéfices							
Utilisation de moyens financiers	-2 061	1	-2 345	1	285	-12 %	
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	4 224	2	3 773	2	451	12 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-10 093	5	-10 874	6	781	7 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2022 au 30/09/2023

Tableau 2

LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

EMPLOIS	30/09/2023	30/09/2022	RESSOURCES	30/09/2023	30/09/2022
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement			Compte de l'exploitant ou capital social	2 000	2 000
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels,...	68 010	75 567	Réerves légales et autres, report à nouveau et prov.	24 019	39 238
			Résultat net de l'entreprise	-10 093	-10 874
			CAPITAUX PROPRES	15 926	30 364
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.			Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)	28 831	41 949
			Comptes-courants associés	27 163	46 936
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	68 010	75 567	TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	71 919	119 249
Fonds de roulement négatif			Fonds de roulement positif	3 909	43 681
Variation positive			Variation négative	39 773	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis	5 031	5 611	Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)	63	331	Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	19 291	13 105
Autres créances à court terme : débiteurs divers	1 137	933	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.	16 569	20 726
Charges constatées d'avance	2 143	2 032	Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	8 374	8 907	TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	35 860	33 830
Besoin en financement d'exp.			Excédent en financement d'exp.	27 486	24 924
Variation positive	2 562		Variation négative		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE					
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	31 395	68 605	Découvert bancaire		
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	31 395	68 605	TOTAL DES DETTES FINANCIERES		
Trésorerie positive	31 395	68 605	Trésorerie négative		
Variation positive			Variation négative	37 210	
TOTAUX EMPLOIS	107 779	153 079	TOTAUX RESSOURCES	107 779	153 079
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE				3 909	27 486
					31 395

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2022 au 30/09/2023

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	122 044	119 046	2 998
Autres biens et services consommés	-41 008	-41 681	672
Subventions et impôts	-3 593	-2 831	-763
Frais de personnel	-80 912	-71 035	-9 877
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Charges et provisions diverses	-9 760	-16 941	7 181
Charges et produits financiers	-867	-1 179	312
Charges et produits exceptionnels	4 003	3 745	258
Impôts sur les bénéfices			
Total des autres produits et charges	-132 137	-129 921	-2 216
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-10 093	-10 874	781

de votre résultat ...

	Au 30/09/2023	Au 30/09/2022	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		68 605		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE				10 093
Immobilisations nettes	68 010	75 567	7 557	
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	26 019	30 364		4 345
Emprunts et dettes à long terme	28 831	41 949		13 118
Stocks et en cours (provisions déduites)	5 031	5 611	580	
Clients moins acomptes (provisions déduites)	63	331	269	
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	3 280	2 965		315
Fournisseurs	19 291	13 105	6 186	
Dettes fiscales, sociales et autres	43 732	67 661		23 930
Totaux des variations des comptes de bilan			14 591	51 802
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	31 395			37 210

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2022 au 30/09/2023

Tableau 4

VOS INDICATEURS DE GESTION

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION		
	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	338	330
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	24 211	27 211
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	338	330
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	0 618	1 609
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	53 363	36 366
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	41	36
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	100	92

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE

	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	1 765	41 649
Autonomie financière par rapport aux banques	0,55	0,72
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	1

SAS LES VOYAGEURS
1 RUE DU HUIT MAI

85450 CHAMPAGNE LES MARAIS

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

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

Charges constatées d'avance :

Total.....	2 143
-------------------	--------------

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	14 362
Dettes fiscales et sociales.....	6 706
Autres dettes.....	
Total.....	21 068

Produits constatés d'avance :

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

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

Charges constatées d'avance :

486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 143,36
	Total.....	2 143,36

Charges à payer :

408100	FOURN.FACTURES NON PARVENUES	14 362,40
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 362,40
428200	DETTES. PROV. CONGES A PAYER	5 701,94
438200	CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	972,91
448600	ETAT-CHARGES A PAYER	31,00
	Dettes fiscales et sociales	6 705,85
	Total.....	21 068,25

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2023	Net au 30/09/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
214500 INSTAL.GENE.AGENC.AMENAG.CONST	98 698		98 698	98 698
281450 AMORT.INSTAL.GENE.AGENC.AMENAG		39 656	-39 656	-32 732
Constructions	98 698	39 656	59 042	65 966
215000 INSTAL.TECHNIQUES,MAT.& OUTIL.	36 062		36 062	35 312
281500 AMORT.INST.TECH.MATERIEL & OUT		33 533	-33 533	-33 706
Installations tech., matériels, outillage	36 062	33 533	2 529	1 607
218400 MOBILIER	15 549		15 549	15 549
281840 AMORT.MOBILIER		9 109	-9 109	-7 554
Autres immobilisations corporelles	15 549	9 109	6 440	7 995
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	150 309	82 298	68 010	75 567
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
370000 STOCKS DE MARCHANDISES	5 031		5 031	5 611
Marchandises	5 031		5 031	5 611
Créances				
411000 CLIENTS	63		63	331
Clients et comptes rattachés	63		63	331

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2023	Net au 30/09/2022
401000 FOURNISSEURS	11		11	
409600 FOURN.CREANC.P/EMBAL.A RENDRE	289		289	263
Fournisseurs débiteurs	300		300	263
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES	716		716	716
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	716		716	716
467000 AUTRES COMPTES DEBIT.CREDIT.	12		12	12
467010 TABAC	409		409	205
Autres créances	421		421	216
Divers				
409100 FOURN.AVANCES SUR COMMANDES	972		972	616
Avances & acptes versés/commandes	972		972	616
Valeurs mobilières de placement				
511000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT	6 393		6 393	1 370
512000 BANQUE	24 472		24 472	66 312
512100 CMO POINT RELAIS	521		521	574
530000 CAISSE	9		9	349
Disponibilités	31 395		31 395	68 605
Total	38 897		38 897	76 358
COMPTES DE REGULARISATION				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 143		2 143	2 032
Charges constatées d'avance	2 143		2 143	2 032
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	2 143		2 143	2 032
TOTAL ACTIF	191 349	82 298	109 051	153 958

	Net au 30/09/2023	Net au 30/09/2022
CAPITAUX PROPRES		
101300 CAPITAL APPELE VERSE	2 000	2 000
Capital social ou individuel	2 000	2 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
106100 RESERVE LEGALE	200	200
Réserve légale	200	200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
106800 AUTRES RESERVES	16 511	27 385
Autres réserves	16 511	27 385
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-10 093	-10 874
131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	27 980	27 980
139000 SUBV.INV.INSCRITES AU RESULTAT	-20 672	-16 327
Subventions d'investissement	7 308	11 653
Provisions réglementées		
Total	15 926	30 364
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
164128 PRET N° 5612128 90K€	28 831	41 949
Autres emprunts	28 831	41 949
Découverts, concours bancaires		

	Net au 30/09/2023	Net au 30/09/2022
455101 CC COUTON DOMINIQUE	3 919	23 692
455103 CC DELACOUR MICHAEL	23 244	23 244
Associés et dettes financières diverses	27 163	46 936
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	6 201	7 885
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	14 362	6 098
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 563	13 983
Dettes fiscales et sociales :		
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	5 713	4 080
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	5 702	5 698
. Personnel	11 415	9 778
431000 SECURITE SOCIALE	2 168	1 971
437200 MUTUELLES	606	602
437300 CAISSE RETRAITE NON CADRES	471	436
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	973	1 049
. Organismes sociaux	4 218	4 059
. Etat, impôts sur les bénéfices		
445510 TVA A DECAISSE	547	1 097
445669 TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER	178	64
445719 TVA COLLECTEE A REGULARISER	32	198
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	757	1 359
. Etat, obligations cautionnées		
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	148	73
448600 ETAT-CHARGES A PAYER	31	5 457
. Autres dettes fiscales et sociales	179	5 530
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	93 125	123 594
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	109 051	153 958

	du au	01/10/2022 30/09/2023	% CA	du au	01/10/2021 30/09/2022	% CA	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
PRODUITS								
707100 VENTES RESTAURANT 10%		134 559	67,93		127 469	65,36	7 091	5,56
707200 VENTES BOISSONS 10%		12 768	6,45		14 420	7,39	-1 652	-11,46
707300 VENTES BOISSONS 20%		44 354	22,39		46 981	24,09	-2 627	-5,59
707400 VENTES TRAITEUR 10%		2 696	1,36		591	0,30	2 105	356,24
707601 VTES A EMPORTER		3 670	1,85		5 465	2,80	-1 795	-32,84
Ventes de marchandises		198 047	99,98		194 925	99,96	3 122	1,60
703000 VENTES DE PRODUITS RESIDUELS		15	0,01		29	0,01	-13	-46,32
708201 COMMISSION POINT RELAIS CASH		30	0,02		59	0,03	-29	-48,87
Production vendue		45	0,02		87	0,04	-42	-48,04
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION		942	0,48				942	#####
791300 TRANS.CHARGES LIEES AUX IMPOTS					531	0,27	-531	-100,00
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE		221	0,11		28	0,01	193	689,53
Autres produits		1 163	0,59		559	0,29	605	108,25
Total		199 256	100,59		195 571	100,29	3 684	1,88
CONSOMMATIONS								
607100 ACHATS SOLIDES 5.5%		58 690	29,63		57 047	29,25	1 643	2,88
607200 ACHATS LIQUIDES 5.5%		3 469	1,75		3 570	1,83	-100	-2,81
607220 ACHATS LIQUIDES 20%		13 428	6,78		15 812	8,11	-2 384	-15,08
609700 RRR OBTENUS S/MARCHANDISES		-120	-0,06		-19	-0,01	-101	-529,72
Achats de marchandises		75 468	38,10		76 410	39,18	-942	-1,23
603700 VAR. STK. MARCHANDISES		580	0,29		-444	-0,23	1 024	230,62
Variations stock (marchandises)		580	0,29		-444	-0,23	1 024	230,62
Achats de matières premières								
et d'autres approvisionnements								
Variation de stock (mat. premières)								
606110 ELECTRICITE TX NORMAL		7 073	3,57		6 751	3,46	322	4,77
606115 ELECTRICITE TX REDUIT		529	0,27		506	0,26	24	4,65
606120 GAZ TX NORMAL		813	0,41		731	0,37	82	11,21
606130 EAU 10 %		567	0,29		341	0,18	226	66,11
606135 EAU 5.5%		559	0,28		371	0,19	188	50,57
606140 COMBUSTIBLES		1 568	0,79		1 791	0,92	-223	-12,46

	du 01/10/2022	%	du 01/10/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2023	CA	au 30/09/2022	CA	en euros	%
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	2 465	1,24	2 238	1,15	227	10,17
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	166	0,08	208	0,11	-42	-20,40
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	12 213	6,17	12 213	6,26		
613500 LOCATIONS TPE LOCAM	324	0,16	324	0,17		
613510 LOCATION CASH MAG CAISSE	862	0,43	862	0,44		
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER			602	0,31	-602	-100,00
615600 MAINTENANCE	2 852	1,44	3 059	1,57	-207	-6,78
615610 E WINFIC	436	0,22	466	0,24	-30	-6,50
616100 MULTIRISQUES	2 401	1,21	2 181	1,12	219	10,06
616500 ASSURANCE PRETS	297	0,15	297	0,15		
618101 JOURNAUX TTC	465	0,23	406	0,21	60	14,71
622600 HONORAIRES	3 976	2,01	3 803	1,95	173	4,55
622610 HONO JURIDIQUE	672	0,34	744	0,38	-72	-9,68
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	15	0,01	12	0,01	3	23,79
622710 FRAIS ACTES TTC	30	0,02	30	0,02	-0	-0,03
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	-20	-0,01	757	0,39	-777	-102,64
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE			187	0,10	-187	-100,00
623410 CADEAUX CLIENTS TTC	250	0,13	250	0,13		
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)			40	0,02	-40	-100,00
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	123	0,06	206	0,11	-83	-40,10
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	46	0,02			46	#####
626100 FRAIS POSTAUX	133	0,07	154	0,08	-21	-13,60
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	629	0,32	619	0,32	10	1,61
627200 COMMISSIONS ET FRAIS	449	0,23	438	0,22	11	2,43
627300 COM/CB	539	0,27	495	0,25	44	8,95
627500 FRAIS SUR EFFETS	129	0,07	142	0,07	-12	-8,69
627510 FRAIS ANCV	77	0,04	92	0,05	-15	-16,43
628100 COTISATIONS	57	0,03	57	0,03		
628110 COTISATIONS TTC	311	0,16	306	0,16	5	1,63
Autres achats & charges externes	41 008	20,70	41 681	21,37	-672	-1,61
Total	117 057	59,09	117 647	60,33	-590	-0,50
CHARGES						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	447	0,23	265	0,14	182	68,89
631300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE ADM.IMP			496	0,25	-496	-100,00
633301 FORMATION CONTINUE	366	0,18			366	#####
635111 COT. FONCIERE DES ENTREPRISES	73	0,04	55	0,03	18	32,73
635120 TAXES FONCIERES	2 707	1,37	1 794	0,92	913	50,89
637800 TAXES DIVERSES			220	0,11	-220	-100,00
Impôts, taxes et versements ass.	3 593	1,81	2 831	1,45	763	26,95
641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS	62 618	31,61	57 400	29,43	5 219	9,09
641200 CONGES PAYES	4	0,00	1 180	0,61	-1 176	-99,67
641400 INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS	3 989	2,01	3 666	1,88	324	8,84

	du au	01/10/2022 30/09/2023	% CA	du au	01/10/2021 30/09/2022	% CA	Var. en val. en euros	annuelle %
Salaires et traitements		66 612	33,63		62 246	31,92	4 366	7,01
645100 COTISATIONS A L'URSSAF		10 254	5,18		8 502	4,36	1 753	20,61
645200 COTISATIONS MUTUELLES		1 180	0,60		57	0,03	1 123	#####
645300 COTISATIONS RETRAITE NON CADRE					-1 163	-0,60	1 163	100,00
645360 Libellé à créer		1 900	0,96				1 900	#####
645370 Libellé à créer		6	0,00		5	0,00	1	24,85
645400 COTISATIONS POLE EMPLOI		857	0,43		885	0,45	-29	-3,23
645800 COTISATIONS AUTR.ORG.SOCIAUX		-77	-0,04		354	0,18	-430	-121,62
647500 MEDECINE DU TRAVAIL - PHARMA		180	0,09		150	0,08	30	19,92
Charges sociales		14 300	7,22		8 789	4,51	5 511	62,70
681120 DOT. AMORT. IMMOB. CORP.		9 837	4,97		16 274	8,35	-6 437	-39,55
Dotations amortissements, dep. et prov.		9 837	4,97		16 274	8,35	-6 437	-39,55
651100 REDEVANCES SACEM SPRE 20%					66	0,03	-66	-100,00
651110 REDEVANCES SACEM SPRE 10%		173	0,09		314	0,16	-141	-44,86
651111 REDEVANCE SACEN/SPRE TTC		274	0,14		78	0,04	196	250,50
651120 REDEVENCE AUDIOVISUELLE					138	0,07	-138	-100,00
651200 REDEVENCE LICENCE 4		600	0,30		600	0,31		
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANT		38	0,02		29	0,02	9	30,45
Autres charges		1 086	0,55		1 226	0,63	-139	-11,38
Total		95 428	48,17		91 365	46,85	4 063	4,45
Résultat d'exploitation		-13 230	-6,68		-13 441	-6,89	211	1,57
Produits financiers								
661100 INTERETS DES EMPRUNTS & DETTES		867	0,44		1 179	0,60	-312	-26,47
Charges financières		867	0,44		1 179	0,60	-312	-26,47
Résultat financier		-867	-0,44		-1 179	-0,60	312	26,47
Quote-part des opérat. en commun								
Résultat courant		-14 096	-7,12		-14 620	-7,50	523	3,58
777000 QUOTES-PARTS SUBV.INVESTISSEM.		4 345	2,19		4 345	2,23		
Produits exceptionnels		4 345	2,19		4 345	2,23		
671800 AUTRES CHARGES EXCEPT./OPE.GES		342	0,17		490	0,25	-148	-30,20
675200 VALEUR NETTE COMPTABLE DES ELE					110	0,06	-110	-100,00
Charges exceptionnelles		342	0,17		600	0,31	-258	-42,99
Résultat exceptionnel		4 003	2,02		3 745	1,92	258	6,89

	du 01/10/2022	%	du 01/10/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2023	CA	au 30/09/2022	CA	en euros	%
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	-10 093	-5,10	-10 874	-5,58	781	7,18