

**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

SARL BER-BG
RESTAURATION RAPIDE - BUFFALO GRILL
LA CAVAILLE NORD

24100 BERGERAC
Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE Niort
4 RUE DE L'ANGELIQUE

79000 NIORT
0549095959

SARL BER-BG
LA CAVAILLE NORD

24100 BERGERAC

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 actif 2050
. Bilan passif 2051
. Compte de résultat de l'exercice 2052
. Compte de résultat de l'exercice (suite) 2053
. Immobilisations 2054
. Tableau des écarts de réévaluation sur immos. amort. 2054 BIS
. Amortissements 2055
. Provisions inscrites au bilan 2056
. Etat des échéances des créances et des dettes 2057
. Détermination du résultat fiscal 2058-A
. Déficit, indemnités pour congés payés & prov. non déd. 2058-B
. Tableau d'affectation du résultat et renseignements divers 2058-C
. Détermination des plus / moins values au taux de 16/19 % 2059-A
. Affectation des + val. à CT & + val. de fusion ou d'apport 2059-B
. Suivi des moins-values à long terme 2059-C
. Affectation des plus-values à long terme 2059-D
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2059-E

DOSSIER DE GESTION p. 35

DETAILS DES COMPTES ANNUELS p. 42

FIDUCIAL EXPERTISE Niort
4 RUE DE L'ANGELIQUE

79000 NIORT
0549095959

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SARL BER-BG

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	512 517,16 euros
- Chiffre d'affaires :	1 272 740,28 euros
- Résultat net :	75 167,39 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 NIORT
Le 13/01/2025

Pour Fiducial Expertise

Pour Fiducial Expertise

Jennifer LETOURNEUR
Directrice d'agence

SARL BER-BG
LA CAVAILLE NORD

24100 BERGERAC

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2024	Net au 30/09/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial	50 000		50 000	50 000
Autres immo.incorp.,avances & acptes	50 000		50 000	50 167
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	54 976	16 147	38 829	46 342
Installations tech., matériels, outillage	51 801	21 293	30 508	40 609
Autres immobilisations corporelles	35 671	8 761	26 909	29 923
Immo. en cours, avances & acomptes	24 406		24 406	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				7 500
Total	266 855	46 202	220 653	224 541
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement	15 687		15 687	12 358
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	3 130		3 130	3 928
Fournisseurs débiteurs	9 973		9 973	7 750
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 853		3 853	8 189
Autres créances	80 675		80 675	600
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				334
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	171 073		171 073	118 193
Total	284 391		284 391	151 351
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	7 473		7 473	8 300
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total	7 473		7 473	8 300
TOTAL ACTIF	558 719	46 202	512 517	384 192

	Net au 30/09/2024	Net au 30/09/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	47 728	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	75 167	47 828
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	123 996	48 828
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	46 025	
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	65 258	72 141
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	125 151	125 452
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	70 498	60 290
. Organismes sociaux	26 328	21 796
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 461	8 018
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 763	3 378
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	24 180	9 062
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	22 856	35 228
Total	388 521	335 364
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	512 517	384 192

	du 01/10/2023	%	du 13/06/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2024	CA	au 30/09/2023	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	415	0,03	446	0,03	80	24,02
Production vendue	1 272 325	99,97	1 527 577	99,97	126 643	11,05
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	9 500	0,75	1 000	0,07	8 750	#####
Autres produits	18 437	1,45	13 599	0,89	8 238	80,77
Total	1 300 677	102,20	1 542 622	100,96	143 711	12,42
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	375 892	29,53	484 006	31,68	12 888	3,55
Variation de stock (mat. premières)	-3 329	-0,26	-12 358	-0,81	5 939	64,08
Autres achats & charges externes	270 410	21,25	358 098	23,44	1 836	0,68
Total	642 973	50,52	829 747	54,30	20 663	3,32
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	18 313	1,44	23 783	1,56	476	2,67
Salaires et traitements	378 610	29,75	435 934	28,53	51 659	15,80
Charges sociales	83 517	6,56	88 613	5,80	17 057	25,67
Dotations amortissements, dep. et prov.	22 758	1,79	27 522	1,80	2 116	10,25
Autres charges	59 446	4,67	73 671	4,82	4 192	7,59
Total	562 643	44,21	649 524	42,51	75 500	15,50
Résultat d'exploitation	95 061	7,47	63 351	4,15	47 547	100,07
Produits financiers						
Charges financières	1 724	0,14	4 209	0,28	-1 433	-45,38
Résultat financier	-1 724	-0,14	-4 209	-0,28	1 433	45,38
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	93 337	7,33	59 142	3,87	48 980	110,42
Produits exceptionnels	3 346	0,26			3 346	#####
Charges exceptionnelles	6 034	0,47	3 296	0,22	3 562	144,11
Résultat exceptionnel	-2 688	-0,21	-3 296	-0,22	-216	-8,75
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	15 481	1,22	8 018	0,52	9 468	157,44
Résultat de l'exercice	75 167	5,91	47 828	3,13	39 296	109,55

	du 01/10/2023	%	du 13/06/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2024	CA	au 30/09/2023	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	1 272 740	100,00	1 528 023	100,00	126 723	11,06
Ventes de marchandises	415	0,03	446	0,03	80	24,02
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale	415	100,00	446	100,00	80	24,02
Production vendue	1 272 325	99,97	1 527 577	99,97	126 643	11,05
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	1 272 325	99,97	1 527 577	99,97	126 643	11,05
Consommations de l'exercice	642 973	50,52	829 747	54,30	20 663	3,32
Valeur ajoutée	629 767	49,48	698 276	45,70	106 060	20,25
Subventions d'exploitation	9 500	0,75	1 000	0,07	8 750	#####
Impôts, taxes et versements assim.	18 313	1,44	23 783	1,56	476	2,67
Charges de personnel	462 127	36,31	524 548	34,33	68 717	17,47
Excédent brut d'exploitation	158 827	12,48	150 946	9,88	45 618	40,29
Reprises sur provisions et transferts	15 358	1,21	12 256	0,80	6 166	67,08
Autres produits	3 078	0,24	1 343	0,09	2 071	205,67
Dotations amortissements et prov.	22 758	1,79	27 522	1,80	2 116	10,25
Autres charges	59 446	4,67	73 671	4,82	4 192	7,59
Résultat d'exploitation	95 061	7,47	63 351	4,15	47 547	100,07
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières	1 724	0,14	4 209	0,28	-1 433	-45,38
Résultat courant avant impôts	93 337	7,33	59 142	3,87	48 980	110,42
Produits exceptionnels	3 346	0,26			3 346	#####
Charges exceptionnelles	6 034	0,47	3 296	0,22	3 562	144,11
Résultat exceptionnel	-2 688	-0,21	-3 296	-0,22	-216	-8,75
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	15 481	1,22	8 018	0,52	9 468	157,44
Résultat net de l'exercice	75 167	5,91	47 828	3,13	39 296	109,55

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/10/2023 au 30/09/2024 Durée : 12 mois	du 13/06/2022 au 30/09/2023 16 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	158 827	150 946
+ Transferts de charges d'exploitation	15 358	12 256
+ Autres produits d'exploitation	3 078	1 343
- Autres charges d'exploitation	59 446	73 671
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers		
- Charges financières	1 724	4 209
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles	1 533	225
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	15 481	8 018
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	99 080	78 422

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 : 30/09/2024

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des titres de participation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des autres titres immobilisés et des titres de placement		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
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.....	100 400		400	100 000
Terrains.....				
Constructions.....	54 976			54 976
Installations techniques, matériel et outillage industriels	52 208	1 343	1 750	51 801
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	36 750	29 527	6 200	60 077
Immobilisations financières.....	7 500		7 500	
Total.....	251 834	30 870	15 850	266 855

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	233	41	274	
Terrains.....				
Constructions.....	8 634	7 513		16 147
Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 599	10 439	745	21 293
Autres immobilisations corporelles...	6 827	4 765	2 830	8 761
Total.....	27 293	22 758	3 849	46 202

Dépréciations de l'actif immobilisé	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 :	50 000
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	structure		composants	
	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	12 358	15 687	12 358	15 687
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....	12 358	15 687	12 358	15 687

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

Non recensé

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.	105 105	105 105	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances..... 5 466
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) :

Non recensé

	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 & charge				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	46 025	6 501	36 757	2 767
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	125 151	125 151		
Dettes fiscales et sociales.....	129 230	129 230		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	88 115	88 115		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	388 521	348 997	36 757	2 767

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

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

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	119
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	8 415
Dettes fiscales et sociales.....	83 453
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 suretés réelles Non recensé

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

Engagements donnés

Intérêts sur emprunts..... 7 146
Avals et cautions.....
Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Non recensé

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

Engagements reçus

Non recensé

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

Effectifs

16

Autres informations significatives

Non recensé

SARL BER-BG
LA CAVAILLE NORD

24100 BERGERAC

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Désignation de l'entreprise : SARL BER-BG			Durée ex. en nombre de mois* 12			
Adresse de l'entreprise : LA CAVAILLE NORD			Durée de l'ex. précédent* 16			
Numéro SIRET* 91460399800016			24100 BERGERAC			
			Néant <input type="checkbox"/> Ex. précédent (N-1) clos le :			
			Exercice N, clos le : 30/09/2024			
			30/09/2023			
			Brut 1		Amort., provis° 2	
			Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)			AA			
I	Frais d'établissement *	AB		AC		
A N	Frais de développement*	CX		CQ		
C C	Concessions, brevets et droits similaire	AF	50 000	AG	50 000	
T	Fonds commercial (1)	AH	50 000	AI	50 000	
I R	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
F P	Avances et ac. sur immob. incorp.	AL		AM		
	Terrains	AN		AO		
I C	Constructions	AP	54 976	AQ	16 147	
M	Installat° tech., matériel et outillage ind	AR	51 801	AS	21 293	
M R	Autres immobilisations corporelles	AT	35 671	AU	8 761	
P	Immobilisations en cours	AV	24 406	AW	24 406	
B	Avances et acomptes	AX		AY		
I	Participations évaluées (mise en équ.)	CS		CT		
L F	Autres participations	CU		CV		
I I	Créances rattachées à des participat°	BB		BC		
S N	Autres titres immobilisés	BD		BE		
E	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH		BI	7 500	
TOTAL (II)			BJ	266 855	BK	46 202
A S	Matières 1ères, approvisionnements	BL	15 687	BM	15 687	12 358
C T	En cours de production de biens	BN		BO		
T	En cours de production de services	BP		BQ		
C	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
C K	Marchandises	BT		BU		
I S	Avances et ac. versés sur cdes	BV		BW		334
R C	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	3 130	BY	3 130	3 928
C R	Autres créances (3)	BZ	94 502	CA	94 502	16 539
U E	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
L D	VMP(dt act° propres)	CD		CE		
I	Disponibilités	CF	171 073	CG	171 073	118 193
R	Charges constatées d'avance (3)*	CH	7 473	CI	7 473	8 300
E	TOTAL (III)	CJ	291 865	CK	291 865	159 651
G	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
U	Primes de remboursement des obl. (V)	CM				
L	Ecart de conversion actif* (VI)	CN				
TOTAL GENERAL (I à VI)			CO	558 719	1A	46 202
						512 517
						384 192
Renvois : (1) Dont droit au bail			(2) part à - d'1 an des immob fin. nettes :	CP	(3) Part à + d'un an	CR
Clause de rés. de prop. : *			Immobilisations :	Stocks :	Créances	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032

Désignation de l'entreprise : SARL BER-BG		Néant		*
		Exercice N	Exercice N-1	
Capitaux propres	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	100	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées*(3) (dt prov.fluctuation cours B1)	DF		
	Autres réserves (dt achat oeuvres origin. art. vivants* EJ)	DG	47 728	
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	75 167	47 828
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées*	DK		
TOTAL (I)		DL	123 996	48 828
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
TOTAL (III)		DR		
Dettes (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	46 025	
	Emp.et dettes financières divers (dont emprunts particip EI)	DV	65 258	72 141
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	125 151	125 452
	Dettes fiscales et sociales	DY	129 230	102 543
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	22 856	35 228
Compt régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)		EC	388 521	335 364
Ecarts de conversion passif* (V)		ED		
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	512 517	384 192
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	(2) Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	348 997	335 364
	(5) Dt concours bancaires courants, et soldes créditeurs de bques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Désignation de l'entreprise : SARL BER-BG										Néant		*
		Exercice N						Exercice N-1				
		France		Exportation et intrac.		Total						
Produits d'exploit.	Ventes de marchandises*	FA	415	FB		FC	415	446				
	Production vendue : - biens*	FD	1 258 526	FE		FF	1 258 526	1 527 577				
	- services*	FG	13 799	FH		FI	13 799					
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 272 740	FK		FL	1 272 740	1 528 023				
	Production stockée*						FM					
	Production immobilisée*						FN					
	Subventions d'exploitation						FO	9 500	1 000			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP	15 358	12 256			
	Autres produits (1) (11)						FQ	3 078	1 343			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 300 677	1 542 622			
Charges d'exploit.	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS					
	Variation de stock (marchandises)*						FT					
	Achats de mat. 1ères et autres approvisionnements (dts de douane inclus)*						FU	375 892	484 006			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	-3 329	-12 358			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	270 410	358 098			
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	18 313	23 783			
	Salaires et traitements*						FY	378 610	435 934			
	Charges sociales (10)						FZ	83 517	88 613			
	Dotations - Sur immobilisations : - dotations aux amortissements*						GA	22 758	27 522			
	d'exploitation : - dotations aux provisions						GB					
	- Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC					
	- Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD					
	Autres charges (12)						GE	59 446	73 671			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 205 616	1 479 271			
	1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	95 061	63 351			
opérations	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH					
en commun	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI					
Produits financiers	Produits financiers de participations (5)						GJ					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL					
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM					
	Différences positives de change						GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO					
Total des produits financiers (V)						GP						
charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	1 724	4 209			
	Différences négatives de change						GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT					
Total des charges financières (VI)						GU	1 724	4 209				
2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-1 724	-4 209				
3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	93 337	59 142				

(Renvois : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SARL BER-BG		Néant		*	
			Exercice N	Exercice N - 1	
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*		HB	3 346	
	Reprise sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	3 346	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	1 533	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*		HF	4 501	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	6 034	
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			HI	-2 688	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices* (X)		HK	15 481	8 018	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 304 023	1 542 622	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 228 856	1 494 794	
5- BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)			HN	75 167	
R E N V O I S	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont - produits de locations immobilières		HY	
		- prod. d'exploit. afférents à des ex. antérieurs (à détailler au 8)		1G	
	(3)	Dont - Crédit-bail mobilier*		HP	1 788
		- Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'expl. afférentes à des ex. antérieurs (à détailler au (8))		1H	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		1J	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K	
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
	(6 ter)	Dont amort. exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transfert de charges		A1	15 358
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	163
	Dont montant des cot. sociales obliga. hors CSG-CRDS A5				
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	57 540	
(13)	Dt primes cot.comp.pers.: facult. A6				
	Dont cotisations facultatives Madelin (part déductible) A7				
	Dont cot. facult. aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
	Obl. A9				
(7)	Détails des produits et charges exceptionnels		Exercice N		
	(Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Charges except.	Produits except.	
AMENDES			33		
SOLDE CREDIT VENDEUR				1 358	
VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.INCOR			126		
VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.COPOR			4 375		
(8)	Détail des produits et charges des exercices antérieurs :		Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SARL BER-BG										Néant		*
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations				
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'ex. ou résultant d'1 mise en équ. 2		Acquisitions, créat*, apports et virements de poste à poste 3		
I	Frais d'établissement et de développement TOTAL I					CZ		D8		D9		
N	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL I					KD	100 400	KE		KF		
C	Terrains					KG	54 976	KH		KI		
	Constructions	- Sur sol propre	Dont Composant	L9		KJ		KK		KL		
		- Sur sol d'autrui	Dont Composant	M1		KM		KN		KO		
		- Installations générales, agencements et aménagements des	Dont Composant	M2		KP		KQ		KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composant	M3		KS		KT		KU		1 343
R	Autres immob. corporelles	- Instal générales, agencts, aménagemts div*				KV	12 300	KW		KX	4 325	
		- Matériel de transport*				KY		KZ		LA		
E		- Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	24 450	LC		LD	796	
L		- Emballages récupérables et divers*				LE		LF		LG		
L	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ	24 406	
E	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
S	TOTAL III					LN	143 934	LO		LP	30 870	
	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
F	Autres participations					8U		8V		8W		
I	Autres titres immobilisés					1P		1R		1S		
N	Prêts et autres immobilisations financières					1T	7 500	1U		1V		
	TOTAL IV					LQ	7 500	LR		LS		
	TOTAL GENERAL (I +II+ III + IV)					0G	251 834	0H		0J	30 870	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeurs brutes des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Rééval légale ou éval en équ				
				par virement de poste à poste 1	par cession des tiers ou mise HS ou résultant d'une mise e 2			valeur d'origine des immobilisations en fin 4				
I	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				C0		D0		D7			
C	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				LV	400	LW	100 000	1X			
C	Terrains				LX	1 750	LY	54 976	LZ			
	Constructions	- Sur sol propre		MA	MB		MC					
		- Sur sol d'autrui		MD	ME		MF					
		- Inst. générales, agencement et aménagement des constructions		MG	MH		MI					
		Instal. tech., matériel et outillage ind.		MJ	MK		ML					
R	Autres immob. corp.	- Installations générales, agencements, aménagements		MM		MN	16 625	MO				
		- Matériel de transport		MP		MQ		MR				
E		- Mat. de bureau et informatique, mobilier		MS	6 200	MT	19 046	MU				
L		- Emballages récupérables et div		MV		MW		MX				
L	Immob. corporelles en cours		MY	MZ		NA	24 406	NB				
E	Avances et acomptes		NC	ND		NE		NF				
S	TOTAL III				NG	7 950	NH	166 855	NI			
	Participations évaluées (mise en équ.)				0U		M7		0W			
F	Autres participations				0X		0Y		0Z			
I	Autres titres immobilisés				2B		2C		2D			
N	Prêts et autres immob. financières				2E	7 500	2F		2G			
	TOTAL IV				NJ	7 500	NK		2H			
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				0K	15 850	0L	266 855	0M			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le					30/09/2024	
Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.						
Désignation de l'entreprise : SARL BER-BG					Néant	<div style="border: 1px solid black; width: 50px; height: 30px; margin: 0 auto;"></div> *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col 1- col 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col. 2) - col 5 (5)]
	Augmentation du montant brut immobilisations	Augmentation du montant des amortissements (2)	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 - Concessions, brevets et droits simil.						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Instal. tech. mat. et out. industriel						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
10 - TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés col. 1, ceux portés col.2.

(2) Porter dans cette col. le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend : le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 et le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne "provisions réglementées".

CADRE B

Déficits reportables au 31 décembre 1976 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal

1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice	
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leur déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés au col. 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux col. 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

Désignation de l'entreprise : SARL BER-BG										Néant		*
CADRE A												
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE*												
IMMOB. AMORTISSABLES			Montant des amort. au début de l'ex.		Augmentations : dotations de l'ex.		Diminutions : amort. afférents aux elts sortis de l'actif reprises		Montant des amort. à la fin de l'ex.			
Frais d'établ. et développement			CY		EL		EM		EN			
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles			PE	233	PF	41	PG	274	PH			
TOTAL I			RK	233	RM	41	RN	274	RO			
Terrains			PI		PJ		PK		PL			
- Sur sol propre			PM		PN		PO		PQ			
Construct° - Sur sol d'autrui			PR		PS		PT		PU			
- Installations générales, agencements et aménagements des			PV	8 634	PW	7 513	PX		PY	16 147		
Inst. tech., matériel et outillage ind.			PZ	11 599	QA	10 439	QB	745	QC	21 293		
Autres			QD	1 470	QE	1 599	QF		QG	3 069		
- Installations générales, agencements et aménagements			QD	1 470	QE	1 599	QF		QG	3 069		
immob. - Matériel de transport			QH		QI		QJ		QK			
corp. - Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	5 357	QM	3 166	QN	2 830	QO	5 693		
- Emballages récup. et div.			QP		QR		QS		QT			
TOTAL II			QU	27 060	QV	22 717	QW	3 575	QX	46 202		
TOTAL GENERAL (I + II)			ON	27 293	OP	22 758	OQ	3 849	OR	46 202		
CADRE B												
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES												
Immobilisat° amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal Exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal Exceptionnel					
Frais d'établissement		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV				
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
TOTAL I		R	RX	RY	RZ	SB	SC	SD				
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
C Sur sol propre		Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6				
O Sur sol d'autrui		R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4				
N Inst. gales., agn		S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2				
Instal. techn., matériel et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
C Inst gales, agenc & am. div		U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7				
O Mat. de transp.		U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5				
R Mat bur & inf mob		V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3				
P Emb. récup., div.		W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1				
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participations - Total III		NL			N			NO				
TOTAL général (I+II+III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
TOTAL Général Non Ventilé (NP+NQ+NR)		N	TOTAL Général Non Ventilé (NS+NT+NU)			NY	TOTAL Général Non Ventilé (NW-NY)			NZ		
CADRE C												
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CH. REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'ex. aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunts à étaler							Z9		Z8			
Primes de remboursemt des obligations							SP		SR			

Désignation de l'entreprise : SARL BER-BG		Néant				*	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'ex.	DIMINUTIONS : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice		
		1	2	3	4		
P R V R	Prov. pour reconst. des gisements miniers et p	3T	TA	TB	TC		
	Prov. pour investissements	3U	TD	TE	TF		
	Prov. pour hausse des prix (1)	3V	TG	TH	TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO		
	Dont majorations except. de 30 %	D3	D4	D5	D6		
	Prov. pour prêts d'installation	IJ	IK	IL	IM		
	Autres prov. réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
TOTAL I		3Z	TS	TT	TU		
R	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D		
I	Prov. pr garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H		
S	Prov. pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M		
	Prov. pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W		
&	Prov. pr pensions et obligat° similaires	4X	4Y	4Z	5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E		
C	Prov. pr renouvellemt des immob.*	5F	5H	5J	5K		
H	Prov. pour gros entretiens et grandes révision	EO	EP	EQ	ER		
A	Prov. pr ch. soc. et fisc. sur congés à payer*	5R	5S	5T	5U		
R	Autres prov. pour risques et ch. (1)	5V	5W	5X	5Y		
TOTAL II		5Z	TV	TW	TX		
D	- incorporelles	6A	6B	6C	6D		
E	sur - corporelles	6E	6F	6G	6H		
P	immobilisations - titres mis en équ.	02	03	04	05		
R	- titres de participat°	9U	9V	9W	9X		
E	- autres immob fin (1)*	06	07	08	09		
C	sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
I	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W		
A	Autres prov. pour dépréciat° (1)*	6X	6Y	6Z	7A		
TOTAL III		7B	TY	TZ	UA		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	UB	UC	UD		
Dont dotations et reprises			UE	UF			
- d'exploitation			UE	UF			
- financières			UG	UH			
- exceptionnelles			UJ	UK			
Titres mis en équ. : montant de la dépréciation à la clôture de l'ex. calculé selon les règles de l'art. 39-1-5 du C.G.I.					10		
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision							
NOTA : les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la prod. est prévue par l'art. 38 II de l'annexe III au CGI.							

* Des explications concernant cette rubrique sont données par la notice n° 2032

**8 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET
DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE***

N° 2057 2024

Désignation de l'entreprise :		SARL BER-BG				Néant		*
-------------------------------	--	-------------	--	--	--	-------	--	---

CADRE A		ETAT DES CREANCES	Montant brut 1	A 1 an au plus 2		A plus d'1 an 3		
De l'actif immo- bilisé	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières		UT		UV		UW	
De l'actif circulant	Clients douteux ou litigieux		VA					
	Autres créances clients		UX	3 130	3 130			
	Cré. repr. * (Prov dépr. UO)		Z1					
	Personnel et comptes rattachés		UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	3 853	3 853			
		Autres impôts, taxes, versements assim.	VN					
		Divers	VP					
	Groupes et associés (2)		VC					
	Débiteurs divers (dt créances rel. à op. pens. de titres)		VR	90 649	90 649			
	Charges constatées d'avance		VS	7 473	7 473			
	TOTAUX		VT	105 105	VU	105 105	VV	
	RE NV OI	(1)	Montant prêts accordés en cours d'exercice	VD				
			Montant remboursements obtenus en cours d'ex.	VE				
(2)		Prêts et avances consentis aux associés(p.phys.)	VF					

CADRE B		ETAT DES DETTES	Montant brut 1	A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
		Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y				
		Autres emprunts obligataires (1)	7Z				
		Emprunts, dettes auprès des établissements de crédit(1)	VG	46 025	6 501	36 757	2 767
		à 1 maximum à l'origine	VH				
		à + de 1 an à l'origine					
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A				
		Fournisseurs et comptes rattachés	8B	125 151	125 151		
		Personnel et comptes rattachés	8C	70 498	70 498		
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	26 328	26 328		
Etat et autres	Impôts sur les bénéfices	8E	4 461	4 461			
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	3 763	3 763			
Collectivités publiques	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	24 180	24 180			
		Dettes sur immobilisations et comptes rattaché	8J				
		Groupes et associés (2)	VI	65 258	65 258		
		Autres dettes (dt celles relatives à des opér. de pension de titre	8K	22 856	22 856		
		Dettes représentatives de titres empruntés*	ZZ				
		Produits constatés d'avance	8L				
TOTAUX		VY	388 521	VZ	348 997	36 757	2 767
RE NV OI	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exerc.	VJ	50 000	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032		
		Emprunts remboursés en cours d'ex.	VK	4 093			
	(2)	Montants divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL				

										Exercice N, clos le :									
Désignation de l'entreprise : SARL BER-BG										Néant	*	30/09/2024							
I. REINTEGRATIONS										BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE									
										WA		75 167							
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprise IR) ou des associés de sociétés										WB									
Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD				Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE				XE							
Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.*		WF				Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		W											
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA				Part des loyers dispensée de réintégration (art. Z39 sexies D)		RB											
Provisions et charges à payer non déductibles (cf tableau 2058-B, cadre III)*		WI				Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (Cf. tableau 2067		XX				XW		33					
Amendes et pénalités		WJ		33		Charges financières (art 39-1-3* et 212 bis)		XZ											
Réintégration prévues à l'article 155 du CGI										XY									
Impôts sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7		20 521							
Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.*		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B CGI		L7				K7							
Moins-values nettes à long terme imposées au taux de 15% ou 19 % (12,8% pour les entre. soumises à l'IR)										I8									
Moins-values nettes à long terme imposées au taux de 0%										ZN									
Fraction imposable des plus-values - Plus-values nettes à court terme										WN									
réalisées au cours des exerc. antérieurs* - Plus-values soumises au régime des fusions										WO									
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										XR									
Réintégration diverses (à détailler sur feuillet séparé)		intérêts exécutés (art. 39-1-3 et 212)		SU		Zone d'ent.* (act. exo.)		SW				WQ		8 400					
Dont :						Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro		M8											
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y1									
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel au tonnage										Y3									
										TOTAL I		104 122							
II. DEDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE									
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*										WS									
Prov. et charges à payer non-déductibles, antérieurement taxées, et réintégré dans les résultats comptables de l'ex. (tab 2058-B, cadre III)										WT									
Régimes imposition		Plus-values nettes				- imposées aux taux de 15% (12,8% pour les ent. soumises à l'IR) *						WV							
						- imposées aux taux de 0%						WH							
						- imposées aux taux de 19 %						WP							
particuliers		à				- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW							
et impos.		long terme				- imputées sur déficits antérieurs						XB							
						Autres plus-values imposées au taux de 19 %						I6							
différées						Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						WZ							
						Régime des sociétés mères et des filiales*. Produit net des act* et parts d'intérêts :		(Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participations (2A)				XA							
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223 B)										ZX									
Déduction autorisée au titre des invest. réalisés dans les collectivités d'Outre-mer										ZY									
Mesures										XD									
		Majoration d'amortissement *																	
		Entreprise nouvelle 44 septies		K9		Entreprise nouvelle art. 44 sexies		L2		Jeunes entre. innovantes (art 44 sexies A)		L5							
d'incitation						Sociétés d'investissements immo.		K3		Zoneestruc. défense (art. 44 terdecies)		PA		XF					
		Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies)		OV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44		1F		Zone franche d'activités NG (art. 44 quaterdecies)		XC							
		Zone de revitalisation rurale (44		PC		Bassin Urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)		PB							
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										XS									
Deduct. div. (cf. feuillet séparé)		dont déd. except. (art 39 decies)				Créance dérogée par le report en arrière du déf. (IS)		ZI				XG		5 040					
		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies A)				dont déd. except. pour investissement (art 39 decies B)													
		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies C)				dont déd. except. pour investissement (art 39 decies D)													
		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies E)																	
		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies F)				dont déd. except. pour investissement (art 39 decies G)													
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2									
										TOTAL II		5 040							
III. RESULTAT FISCAL										XH									
Résultat fiscal avant imputation				bénéfice (I moins II)		XI		99 082											
des déficits reportables :				déficit (II moins I)						XJ									
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)						ZL													
Déficits ant. imputés sur les résultats de l'ex. (entreprises à l'IS)												XL							
RESULTAT FISCAL				BENEFICE (XN) ou DEFICIT reportable en avant (XO)		XN		99 082		XO									

10 - DEFICITS INDEMNITES POUR CONGES A PAYER ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES

N° 2058-B

2024

Désignation de l'entreprise : SARL BER-BG			Néant	*
I.	SUIVI DES DEFICITS			
Déficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4		
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice		K4Ter		
Déficits imputés (report lignes XB et XL du tableau 2058A)		K5		
Déficits reportables (différence K4+ K4bis - K5)		K6		
Déficit de l'exercice (tab 2058-A, ligne XO)		YJ		
TOTAL des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK		
II.	INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1,1° bis Al 1 du CGI, dotations de l'exercice		ZT		
III.	PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice	
Indem. pour congés à payer, charges soc. et fisc. correspondantes non déductibles pour les entr. placées sous le régime de l'art. 39-1,1° bis Al. 2 du CGI*		ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges*				
	8X	8Y		
	8Z	9A		
	9B	9C		
Total des provisions pour risques et charges		8X	8Y	
Provisions pour dépréciation*				
	9D	9E		
	9F	9G		
	9H	9J		
Total des provisions pour dépréciation		9D	9E	
Charges à payer				
	9K	9L		
	9M	9N		
	9P	9R		
	9S	9T		
Total des provisions pour charges à payer		9K	9L	
* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032		TOTAUX	YN	YO
TOTAUX (YN=ZV à 9S) et (YO=ZW à 9T) à reporter au tab. 2058-A				
		ligne WI	ligne WU	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

CONSEQUENCES DE LA METHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
Montant de la réintégration ou de la déduction	L1		

Désignation de l'entreprise : SARL BER-BG										Néant		*	
TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT													
Report à nouveau figurant au bilan de l'ex. ant. à celui pour lequel la déclaration est établie										0C			
Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie										0D	47 828		
Prélèvements sur les réserves										0E			
TOTAL I										0F	47 828		
Affectat°	Affectation aux réserves - Réserve légale										ZB	100	
	- Autres réserves										ZD	47 728	
	Dividendes										ZE		
	Autres répartitions										ZF		
	Report à nouveau										ZG		
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)										TOTAL II	ZH	47 828	
(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'ex. dont les résultats font l'objet de la déclaration Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation													
RENSEIGNEMENTS DIVERS										EXERCICE N		EXERCICE N - 1	
Engagements		- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit bail) - Engagements de crédit-bail immobilier - Effets portés à l'escompte et non échus				J7		YQ					
Détails des postes	Autres	- Sous-traitance						YT					
		- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) - Personnel extérieur de l'entreprise				J8	5 004	XQ	65 837	119 296			
	achats et charges	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						YU					
		- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						SS	22 653	35 923			
	externes	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales professionnelles) Total du poste correspondant à la ligne FW du tab. n° 2052				ES		YV	181 919	202 879			
								ZJ	270 410	358 098			
	impôts et taxes	- Taxe professionnelle, CFE, CVAE						YW	5 031	3 574			
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) Total du compte correspondant à la ligne FX du tab. n° 2052				ZS		9Z	13 282	20 209			
T.V.A.		- Montant de la TVA collectée						YY	139 471	166 837			
		- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	84 915	116 512			
Divers	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS1 ou modèle 2460 de 2023)*						OB	363 736					
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*						OS						
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la soc						ZK	%	%				
	NUMERO DU CENTRE DE GESTION AGREE						XP						
	Filiales et participations : La liste prévue par l'art. 38 II de l'annexe III au CGI (tableau 2059-G) est-elle jointe à la présente déclaration ? (coder : 0 = non, 1 = oui)						ZR						
	Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG						
	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						RH						
	Régime de groupe	Société : Résultat si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA		PV à 15%	JK		PV à 0% (1	JL				
				PV à 19 %	JM		Imputations	JC					
Groupe : résultat d'ens.		JD		PV à 15%	JN		PV à 0% (1	JO					
				PV à 19%	JP		Imputations	JF					
Si vous relevez du régime de groupe : Indiquer 1 pour soc. mère ou 2 pour filiale				JH		N°SIRET de la société mère	JJ						

12 - DETERMINATION DES PLUS ET MOINS VALUES

N° 2059-A

2024

Désignation de l'entreprise : SARL BER-BG						Néant	*
A. DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE							
Nature des éléments cédés* (1)		Date d'acquisition (1)	Valeur d'origine * (2)	Valeur nette réévaluée * (3)	Amort.pratiqués en franchise d'impôts (4)	Autres amort. * (5)	Valeur résiduelle (6)
1	LOGICIEL CEGID	01/08/2022	400		274		126
2	MACHINE A GLACE PILLEE	01/08/2022	1 750		745		1 005
3	MATERIEL CEGID	01/08/2022	900		411		489
4	SERVEUR BUREAU	01/08/2022	1 750		799		951
5	TPV + IMPRIMANTE BAR	01/08/2022	900		411		489
6	TPV + IMPRIMANTE POSTE 3	01/08/2022	900		411		489
7	TPV + IMPRIMANTE	01/08/2022	1 750		799		951
8							
9							
10							
11							
12							
B. PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins values réalisées				Plus-values taxables à 19 % (11)
Prix de vente* (7)	Mt global de la + ou - value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)				
			19 %	15 % ou 12,8 %	0 %		
1	-126	-126					
2	-1 005	-1 005					
3	-489	-489					
4	-951	-951					
5	-489	-489					
6	-489	-489					
7	-951	-951					
8							
9							
10							
11							
12							
13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés.	+				+	
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés.	+				+	
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale.	+				+	
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée.	+				+	
17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice.		+	+	+		
18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme.		-	-	-		
19	Divers (Détail à donner sur une note annexe)*	+	+	+	+	+	
Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total des lignes 1 à 19)(9)		-4 501					
Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total des lignes 1 à 19)(10)		A	B (Ventilation par taux)			C	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SARL BER-BG		Néant				*
		Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15% (1) ou 12,8% (2)				
(1) Entreprises à l'impôt sur les sociétés		Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis) (1) *				
(2) Entreprises à l'impôt sur le revenu		Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M Euros (art. 219 la sexies 0 du CGI) (1)				
I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU						
Origine		Moins-values à 12,8%		Imputations sur les + values à long terme de l'exercice imposables à 12,8%		Solde des moins-values à 12,8%
1		2		3		4
Moins-values nettes N						
Moins-values N-1						
nettes à long terme N-2						
subies au cours N-3						
des dix exercices N-4						
antérieurs N-5						
(montants restant à N-6						
déduire à la clôture N-7						
du dernier exercice) N-8						
N-9						
N-10						
II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES						
Origine		Moins-values		Imputations sur les PVL	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins values à reporter
		à 19 %, ou à 15 %	à 19 % ou 15% imposables sur le résultat de de l'exercice			
1		2	3	4	5	6
Moins-values nettes N						
Moins-values N-1						
nettes à long N-2						
terme subies N-3						
au cours des N-4						
dix exercices N-5						
antérieurs N-6						
(montant restant N-7						
à déduire à la N-8						
clôture du dernier N-9						
exercice) N-10						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

15 - RESERVE SPECIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME - RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

N° 2059-D

2024

Désignation de l'entreprise : SARL BER-BG		Néant				*
(1) (Personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*						
I- SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus values à long-terme				
		à 10%	à 15%	à 18%	à 19%	à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'ex.	2					
Total (lignes 1 et 2)	3					
Prélèv. opérés	- donnant lieu à complément d'impôts sur les sociétés	4				
	- ne donnant pas lieu à compl. d'impôt sur les sociétés	5				
Total (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II - RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5edu CGI)				
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice
		donnant lieu à complément d'impôt	ne donnant pas lieu à complément d'impôt	

Désignation de l'entreprise : SARL BER-BG		Néant		*
Exercice ouvert le : 01/10/2023		et clos le : 30/09/2024		Durée en nombre de mois : 12
DECLARATION DES EFFECTIFS				
Effectifs moyens du personnel :	YP	16,00		
dont apprentis	YF	2,00		
dont handicapés	YG			
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL			
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE				
I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE				
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	1 272 740		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	0		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	0		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	2 639		
Total 1	OX	1 275 379		
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)	OH	0		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	0		
Subv. d'exploitation reçues	OF	0		
Variation positive des stocks	OD	3 329		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	2 392		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	0		
Total 2	OM	5 721		
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE				
Achats	ON	438 173		
Variation négative des stocks	OQ			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	153 307		
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 crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	OS	3 111		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	0		
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	1 828		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la prod. immobilisée déclarée	OU	0		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements 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	O9	0		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	0		
Total 3	OJ	596 419		
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE				
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	OG	684 682	
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).	SA	684 682		
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, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE				
Mono-établissement au sens de la CVAE	EV	X		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	1 275 379		
Effectifs au sens de la CVAE	EY	16,00		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX			
Période de référence	Du	01/10/2023	Au	30/09/2024
Date de cessation	HR			

SARL BER-BG
LA CAVAILLE NORD

24100 BERGERAC

DOSSIER DE GESTION

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

FIDUCIAL EXPERTISE Niort

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	1 272 740	1 528 023	11 %
Achats consommés	-372 563	-471 649	5 %
Marge brute total	900 177	1 056 375	14 %
Autres produits	31 283	14 599	186 %
Autres charges	-856 292	-1 023 145	12 %
RESULTAT NET	75 167	47 828	110 %
Détails aux tableaux 1A et 1B			

SYNTHETISENT ñ

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks	15	13
Crédit moyen accordé aux clients	1	1
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	55	60
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	36	34
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	73	75
Solvabilité à court terme	-58 224	-184 013
Autonomie financière	2,69	
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	0
Détails au tableau 4		

COMPLETE



La photographie de votre entreprise		
	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023
Immobilisations	220 653	224 541
Stocks	15 687	12 358
Créances et divers	95 131	21 017
Avoirs financiers	171 073	118 193
TOTAL EMPLOIS	502 544	376 108
Capital et réserves	48 828	1 000
Résultat net	75 167	47 828
Dettes financières	46 025	
Dettes d'exploitation	332 523	327 280
TOTAL RESSOURCES	502 544	376 108
Détails au tableau 2		

PREPARE L'ANALYSE ò

De votre résultat à votre trésorerie	
Marge brute	
900 177	
Autres produits et charges	
-825 010	
Résultat net de l'exercice	
75 167	
Variation des comptes de bilan (hors résultat)	
-22 406	
Variation de trésorerie	
52 762	
Détails au tableau 3	

AFFINE



ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	415 100 %	446 100 %	80 24 %	Production vendue	1 272 325 100 %	1 527 577 100 %	126 643 11 %
Coût d'achat des marchandises				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
				Prod. affectée en immobilisat.			
Variation de stock				Production de l'exercice	1 272 325 100 %	1 527 577 100 %	126 643 11 %
				Matières 1° et consommations	-372 563 29 %	-471 649 31 %	-18 827 5 %
				Sous-traitance directe			
Marge brute commerciale	415 100 %	446 100 %	80 24 %	Marge brute de production	899 762 71 %	1 055 928 69 %	107 816 14 %
MARGE BRUTE		900 177		1 056 375		107 896	
TOTALE		71 %		69 %		14 %	
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	-270 410	21	-358 098	23	-1 836	1 %	
VALEUR AJOUTEE	629 767	49	698 276	46	106 060	20 %	
Subventions et impôts	-8 813	1	-22 783	1	8 274	-48 %	
Frais de personnel	-461 964	36	-524 548	34	-68 554	17 %	
Cotisations personnelles	-163	0			-163	#####	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	158 827	12	150 946	10	45 618	40 %	
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-63 766	5	-87 595	6	1 930	-3 %	
RESULTAT D'EXPLOITATION	95 061	7	63 351	4	47 547	100 %	
Charges et prod. financiers	-1 724	0	-4 209	0	1 433	-45 %	
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	93 337	7	59 142	4	48 980	110 %	
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	-18 169	1	-11 314	1	-9 684	114 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	75 167	6	47 828	3	39 296	110 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	415 100 %	446 100 %	80 24 %	Production vendue	1 272 325 100 %	1 527 577 100 %	126 643 11 %
Coût d'achat des marchandises				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock				Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	415 100 %	446 100 %	80 24 %	Production de l'exercice	1 272 325 100 %	1 527 577 100 %	126 643 11 %
				Matières 1° et consommations	-372 563 29 %	-471 649 31 %	-18 827 5 %
				Sous-traitance directe			
				Marge brute de production	899 762 71 %	1 055 928 69 %	107 816 14 %
MARGE BRUTE TOTALE		900 177 71 %			1 056 375 69 %	107 896 14 %	
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,...)	-246 206	19	-325 593	21	-2 011	1 %	
Utilisation de personnel interne	-473 916	37	-541 878	35	-67 507	17 %	
Utilisation de personnel externe	-80 193	6	-105 219	7	-1 278	2 %	
Contributions à l'Etat & aux coll.	-7 134	1	-13 481	1	2 977	-29 %	
Impôts sur les bénéfices	-20 521	2	-11 018	1	-12 258	148 %	
Utilisation de moyens financiers	-6 930	1	-10 404	1	873	-11 %	
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	9 890	1	-953	0	10 605	#####	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	75 167	6	47 828	3	39 296	110 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2023 au 30/09/2024

Tableau 2

LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

EMPLOIS	30/09/2024	30/09/2023	RESSOURCES	30/09/2024	30/09/2023
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement	100 000	100 167	Compte de l'exploitant ou capital social	1 000	1 000
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels, ...	120 653	116 874	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	47 828	
			Résultat net de l'entreprise	75 167	47 828
			CAPITAUX PROPRES	123 996	48 828
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.		7 500	Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)	45 907	
			Comptes-courants associés		
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	220 653	224 541	TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	169 903	48 828
Fonds de roulement négatif	50 750	175 713	Fonds de roulement positif		
Variation positive	124 962		Variation négative		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis	15 687	12 358	Fournisseurs d'immobilisation moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)	3 130	3 928	Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	115 178	117 368
Autres créances à court terme : débiteurs divers	84 528	8 789	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.	217 345	209 912
Charges constatées d'avance	7 473	8 300	Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	110 818	33 375	TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	332 523	327 280
Besoin en financement d'exp.			Excédent en financement d'exp.	221 705	293 905
Variation positive			Variation négative	72 201	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE					
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme	119	
Disponibilités en banque et en caisse	171 073	118 193	Découvert bancaire		
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	171 073	118 193	TOTAL DES DETTES FINANCIERES	119	
Trésorerie positive	170 955	118 193	Trésorerie négative		
Variation positive	52 762		Variation négative		
TOTAUX EMPLOIS	502 544	376 108	TOTAUX RESSOURCES	502 544	376 108
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE				-50 750	170 955

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2023 au 30/09/2024

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	900 177	1 056 375	107 896
Autres biens et services consommés	-270 410	-358 098	-1 836
Subventions et impôts	-8 813	-22 783	8 274
Frais de personnel	-461 964	-524 548	-68 554
Cotisations personnelles	-163		-163
Dotations aux amortissements et dépréciation Charges et provisions diverses	-63 766	-87 595	1 930
Charges et produits financiers	-1 724	-4 209	1 433
Charges et produits exceptionnels Impôts sur les bénéfices	-18 169	-11 314	-9 684
Total des autres produits et charges	-825 010	-1 008 546	-68 600
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	75 167	47 828	39 296

de votre résultat ...

	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		118 193		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE			75 167	
Immobilisations nettes	220 653	224 541	3 888	
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	48 828	48 828		
Emprunts et dettes à long terme	45 907		45 907	
Stocks et en cours (provisions déduites)	15 687	12 358		3 329
Clients moins acomptes (provisions déduites)	3 130	3 928	798	
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	92 002	17 090		74 912
Fournisseurs	115 178	117 368		2 190
Dettes fiscales, sociales et autres	217 345	209 912	7 433	
Totaux des variations des comptes de bilan			133 193	80 431
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	170 955		52 762	

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2023 au 30/09/2024

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...	15 1 035	13 983
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...	3 011	2 724
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...		
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...	3 011	2 724
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...	1 3 923	1 3 531
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...	55 2 022	60 1 971
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	36	34
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	73	75

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	-58 224	-184 013
Autonomie financière par rapport aux banques	2,69	
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	0

SARL BER-BG
LA CAVAILLE NORD

24100 BERGERAC

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	5 466
Disponibilités.....	
Total.....	5 466

Charges constatées d'avance :

Total.....	7 473
-------------------	--------------

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	119
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	8 415
Dettes fiscales et sociales.....	83 453
Autres dettes.....	
Total.....	91 987

Produits constatés d'avance :

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

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

409800	FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBTENIR	5 465,83
	Autres créances	5 465,83
	Total.....	5 465,83

Charges constatées d'avance :

486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 473,37
	Total.....	7 473,37

Charges à payer :

168840	INT.COURUS / EMP.ETS DE CREDIT	118,59
	Emprunts et dettes auprès établis. de crédit	118,59
408100	FOURN.FACTURES NON PARVENUES	8 414,83
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 414,83
428200	PROV. CONGES A PAYER	47 936,05
438200	CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	11 669,01
448600	ETAT-CHARGES A PAYER	23 599,00
448650	TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	249,12
	Dettes fiscales et sociales	83 453,18
	Total.....	91 986,60

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2024	Net au 30/09/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
207000 FONDS COMMERCIAL	50 000		50 000	50 000
Fonds Commercial	50 000		50 000	50 000
205000 CONCES.BREVETS.LICENCES.MARQUE				400
205200 FRANCHISES	50 000		50 000	50 000
280500 AMORT.CONCESSIONS,BREVETS,				-233
Autres immo.incorp.,avances & acptes	50 000		50 000	50 167
Immobilisations corporelles				
Terrains				
214500 INST.GEN.AGEN.AME.CONST/AUTRUI	54 976		54 976	54 976
281450 AMORT.INSTAL.GENE.AGENC.AMENAG		16 147	-16 147	-8 634
Constructions	54 976	16 147	38 829	46 342
215400 MATERIEL	51 801		51 801	52 208
281540 AMORT MATERIEL INDUSTRI.		21 293	-21 293	-11 599
Installations tech., matériels, outillage	51 801	21 293	30 508	40 609
218100 INSTALL.AGENC.AMENAG.CONSTR.	16 625		16 625	12 300
218300 MATATERIEL BUREAU & INFORMATIQ	3 946		3 946	9 350
218400 MOBILIER	15 100		15 100	15 100
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DIVERS		3 069	-3 069	-1 470
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORM.		2 421	-2 421	-3 595
281840 AMORT.MOBILIER		3 272	-3 272	-1 762
Autres immobilisations corporelles	35 671	8 761	26 909	29 923
231000 IMMO.CORPORELLES EN COURS	24 406		24 406	
Immo. en cours, avances & acomptes	24 406		24 406	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS				7 500
Autres immobilisations financières				7 500
Total	266 855	46 202	220 653	224 541
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
310000 STOCK NOURRITURE	10 313		10 313	9 563
320000 STOCK BOISSONS	4 367		4 367	2 794

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2024	Net au 30/09/2023
321000 STOCK EMBALLAGES	1 007		1 007	
Matières premières,approvisionnements	15 687		15 687	12 358
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
411000 CLIENTS	3 130		3 130	3 928
Clients et comptes rattachés	3 130		3 130	3 928
401000 FOURNISSEURS	3 796		3 796	2 263
409600 FOURN.CREANC.P/EMBAL.A RENDRE	712		712	687
409800 FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBTENIR	5 466		5 466	4 800
Fournisseurs débiteurs	9 973		9 973	7 750
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
445620 TVA DEDUCTIBLE S/IMMO.				215
445668 TVA DED./BIENS & S. A 20 %	1 608		1 608	
445714 TVA COLLECTEE A 10 %	24		24	
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES	1 897		1 897	7 974
445880 TVA A REGULARISER	324		324	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 853		3 853	8 189
467000 AUTRES COMPTES DEBIT.CREDIT.	104		104	600
467140 SARL BIG-AS	3 352		3 352	
467160 SCI OLIFAN	74 587		74 587	
467170 BOR-BURGER	2 632		2 632	
Autres créances	80 675		80 675	600
Divers				
409100 FOURN.AVANCES SUR COMMANDES				334
Avances & acptes versés/commandes				334
Valeurs mobilières de placement				
511000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT	5 713		5 713	11 643
512000 BANQUE	14 899		14 899	106 300
512100 CIC	150 207		150 207	
530000 CAISSE	254		254	250
Disponibilités	171 073		171 073	118 193
Total	284 391		284 391	151 351
COMPTES DE REGULARISATION				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2024	Net au 30/09/2023
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 473		7 473	8 300
Charges constatées d'avance	7 473		7 473	8 300
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total	7 473		7 473	8 300
TOTAL ACTIF	558 719	46 202	512 517	384 192

	Net au 30/09/2024	Net au 30/09/2023
CAPITAUX PROPRES		
101000 CAPITAL SOCIAL OU PERSONNEL	1 000	1 000
Capital social ou individuel	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
106100 RESERVE LEGALE	100	
Réserve légale	100	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
106800 AUTRES RESERVES	47 728	
Autres réserves	47 728	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	75 167	47 828
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	123 996	48 828
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
164000 EMPRUNTS ETABL. DE CREDIT	45 907	
168840 INT.COURUS / EMP.ETS DE CREDIT	119	
Autres emprunts	46 025	
Découverts, concours bancaires		
451000 GROUPE BOCHER	65 258	72 141

	Net au 30/09/2024	Net au 30/09/2023
Associés et dettes financières diverses	65 258	72 141
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	116 737	58 304
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	8 415	67 148
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	125 151	125 452
Dettes fiscales et sociales :		
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	22 562	24 864
428200 PROV. CONGES A PAYER	47 936	35 426
. Personnel	70 498	60 290
431000 SECURITE SOCIALE	10 074	9 093
437200 MUTUELLES	1 612	1 418
437220 PREVOYANCE	793	681
437300 CAISSE RETRAITE	2 179	1 959
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	11 669	8 646
. Organismes sociaux	26 328	21 796
444100 IS-ACOMPTE ET SOLDES	4 461	8 018
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 461	8 018
445510 TVA A DECAISSER	3 094	2 357
445668 TVA DED./BIENS & S. A 20 %		96
445718 TVA COLLECTEE A 20 %	669	
445880 TVA A REGULARISER		925
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 763	3 378
. Etat, obligations cautionnées		
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	332	235
448600 ETAT-CHARGES A PAYER	23 599	8 584
448650 TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	249	243
. Autres dettes fiscales et sociales	24 180	9 062
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
462100 CREDIT VENDEUR BUFF'ANDRIEN	1 358	5 855
467110 SARL LOR-BG		7 875
467120 SARL BUFF'ANDRIEN	21 498	21 498
Autres dettes	22 856	35 228
Total	388 521	335 364
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		

BILAN PASSIF DETAIL

	Net au 30/09/2024	Net au 30/09/2023
TOTAL PASSIF	512 517	384 192

	du 01/10/2023	%	du 13/06/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2024	CA	au 30/09/2023	CA	en euros	%
PRODUITS						
707000 VENTE BOUTIQUE	415	0,03	446	0,03	80	24,02
Ventes de marchandises	415	0,03	446	0,03	80	24,02
701010 RESTAURANT 10 %	1 065 963	83,75	1 290 209	84,44	98 306	10,16
701011 RESTAURANT 20 %	129 738	10,19	143 527	9,39	22 092	20,52
701030 VENTES A EMPORTER ALIMEN. 5,5%	488	0,04	2 738	0,18	-1 565	-76,22
701031 VENTES A EMPORTER ALIMEN. 10 %	3 059	0,24	22 338	1,46	-13 694	-81,74
701032 VENTES A EMPORTER ALIMEN. 20 %	49	0,00	285	0,02	-165	-77,25
701040 VENTE LIVRAISON 5.5%	3 971	0,31	7 675	0,50	-1 786	-31,02
701041 VENTE LIVRAISON 10 %	45 215	3,55	59 229	3,88	793	1,79
701042 VENTE LIVRAISON 20 %	1 714	0,13	1 468	0,10	614	55,76
701050 CLIC & COLLECT 5,5%	740	0,06			740	#####
701051 CLIC & COLLECT 10%	7 389	0,58			7 389	#####
701052 CLIC & COLLECT 20%	107	0,01			107	#####
701800 RETROCESSION MARCHANDISES 5.5%	66	0,01	109	0,01	-16	-19,30
701820 RETROCESSION BOISSONS 20%	27	0,00			27	#####
708400 MISE A DISPOSITION DE PERSO.	13 799	1,08			13 799	#####
Production vendue	1 272 325	99,97	1 527 577	99,97	126 643	11,05
Production stockée						
Production immobilisée						
745000 SUBVENTIONS RATTACHEES AUX SAL	9 500	0,75	1 000	0,07	8 750	#####
Subventions d'exploitation	9 500	0,75	1 000	0,07	8 750	#####
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	2 056	0,16			2 056	#####
791410 AVANTAGES EN NATURE	13 303	1,05	12 256	0,80	4 111	44,72
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	337	0,03	24	0,00	319	#####
758100 ECART DE CAISSE	1 747	0,14	1 172	0,08	868	98,71
758110 ECART LIVRAISON	995	0,08	147	0,01	885	803,76
Autres produits	18 437	1,45	13 599	0,89	8 238	80,77
Total	1 300 677	102,20	1 542 622	100,96	143 711	12,42
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
601500 ALIMENTATION TAUX REDUIT	319 034	25,07	410 530	26,87	11 136	3,62
601520 ALIMENTATION TAUX NORMAL	434	0,03	63	0,00	387	824,17
601600 BOISSONS TAUX REDUIT	19 252	1,51	25 047	1,64	467	2,49
601620 BOISSONS TAUX NORMAL	29 910	2,35	36 901	2,41	2 234	8,07
602221 PRODUIT D'ACCUEIL	3 855	0,30	4 377	0,29	572	17,42

	du 01/10/2023	%	du 13/06/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2024	CA	au 30/09/2023	CA	en euros	%
602222 VAISSELLE			2 756	0,18	-2 067	#####
602223 JEUX ENFANTS	3 536	0,28	7 592	0,50	-2 158	-37,90
602610 EMBALLAGES PERDUS	5 094	0,40	6 529	0,43	197	4,03
609100 RRR OBTENUS S/MAT.PREMIERES	-5 222	-0,41	-9 789	-0,64	2 120	28,87
Achats de matières premières	375 892	29,53	484 006	31,68	12 888	3,55
et d'autres approvisionnements						
603130 VAR. STK. ALIMENT.	-750	-0,06	-9 563	-0,63	6 423	89,55
603140 VAR. STK. BOISSONS	-1 573	-0,12	-2 794	-0,18	523	24,95
603200 VAR. STK. EMBALLAGES	-1 007	-0,08			-1 007	#####
Variation de stock (mat. premières)	-3 329	-0,26	-12 358	-0,81	5 939	64,08
606110 ELECTRICITE	28 866	2,27	48 222	3,16	-7 300	-20,18
606120 GAZ	10 213	0,80	21 495	1,41	-5 908	-36,65
606130 EAU	6 006	0,47	12 587	0,82	-3 434	-36,37
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	8 404	0,66	8 614	0,56	1 944	30,09
606310 PETITS MATERIELS ET OUTILLAGES	940	0,07	2 128	0,14	-656	-41,11
606311 VAISSELLE	1 183	0,09			1 183	#####
606330 VETEMENTS DE TRAVAIL	1 004	0,08	1 128	0,07	158	18,65
606331 VETEMENTS DE TRAVAIL INTRA	1 134	0,09	666	0,04	635	127,15
606400 FOURNITURES DE BUREAU	2 736	0,22	3 058	0,20	443	19,31
606800 AUTRES MATIERES & FOURNITURES	1 793	0,14	283	0,02	1 580	743,48
612210 CREDIT BAIL MACHINE A CAFE	1 788	0,14	2 086	0,14	224	14,29
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	45 341	3,56	105 000	6,87	-33 409	-42,42
613540 LOCATION MEDIA PLAYER	240	0,02	280	0,02	30	14,29
613550 LOCATION MATERIEL TELEPHONIQUE	976	0,08	2 176	0,14	-656	-40,21
613551 LOCATION TPE	896	0,07	1 000	0,07	147	19,58
613552 TELESURVEILLANCE	410	0,03	457	0,03	67	19,56
613553 LOCATION ALARME	1 089	0,09	1 081	0,07	279	34,37
613570 EQUALOG ABNT GESTION DES TEMPS	792	0,06	872	0,06	138	21,10
613580 EEZYTRACE	301	0,02	181	0,01	165	121,98
613590 ABNT CRITIZR	299	0,02			299	#####
613610 NEPTING GESTION CAISSE	1 367	0,11			1 367	#####
613700 LOCATIONS ...	2 690	0,21			2 690	#####
614000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	11 436	0,90	8 250	0,54	5 249	84,82
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	15 627	1,23	3 365	0,22	13 103	519,17
615210 ENTRETIEN ESPACE VERT	2 348	0,18	1 370	0,09	1 320	128,48
615230 ENTRETIEN VITRERIE	987	0,08	1 666	0,11	-263	-21,03
615500 ENTRETIEN MOBILIER			899	0,06	-674	#####
615510 ENTRETIEN MATERIEL	4 989	0,39	3 265	0,21	2 541	103,75
615610 MAINTENANCE FROID	1 557	0,12	1 500	0,10	432	38,43
615620 MAINTENANCE INFORMATIQUE	15 289	1,20	3 507	0,23	12 658	481,19
615630 MAINTENANCE CHAUD			640	0,04	-480	#####
615640 ECOLAB	977	0,08	1 139	0,07	123	14,39
616100 MULTIRISQUES	5 510	0,43	5 877	0,38	1 102	25,00
616800 ASSURANCE PRET	49	0,00			49	#####

	du 01/10/2023	%	du 13/06/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2024	CA	au 30/09/2023	CA	en euros	%
618100 DOCUMENTATION GENERALE	812	0,06	419	0,03	497	158,20
618500 FRAIS DE COLLOQUES,SEMINAIRES	810	0,06	244	0,02	627	343,08
622600 HONORAIRES	4 033	0,32	4 413	0,29	724	21,86
622610 HONORAIRES JURIDIQUE	600	0,05	6 694	0,44	-4 420	-88,05
622620 SVP SYLAE PAIE	754	0,06	1 670	0,11	-499	-39,82
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	4	0,00	245	0,02	-180	-97,88
622800 REM. ET HONORAIRES DIVERS	415	0,03	387	0,03	125	43,10
622810 FRAIS ANCV-TR-TR DEM	3 169	0,25	4 183	0,27	31	1,00
622830 COMMISSIONS UBER EATS	11 782	0,93	15 284	1,00	319	2,78
622840 COMMISSIONS PAYMYTABLE	300	0,02	890	0,06	-367	-55,01
622860 COMMISSIONS BMB	1 597	0,13	2 157	0,14	-21	-1,32
623100 PUBLICITE	590	0,05	897	0,06	-83	-12,28
623110 REDEVANCE MARKETING BUFFALO	6 231	0,49	7 552	0,49	567	10,00
623120 FRAIS MEDIA LIVRAISON BUFFALO	550	0,04	669	0,04	48	9,67
623150 PEPPIA CARTE DE FIDELITE	2 928	0,23	3 690	0,24	161	5,81
623410 OFFERTS CLIENTS	520	0,04	520	0,03	130	33,43
623800 POURBOIRES,DONS COUR...	8 400	0,66	5 050	0,33	4 613	121,78
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	68	0,01	61	0,00	22	47,54
624800 TRANSPORTS DIVERS			21	0,00	-15	#####
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 564	0,12	672	0,04	1 060	210,30
625110 INDEMNITES KILOMETRIQUES FANNY	4 086	0,32	9 357	0,61	-2 932	-41,77
626100 FRAIS POSTAUX	1 579	0,12	677	0,04	1 071	210,89
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	3 579	0,28	3 311	0,22	1 096	44,13
626210 INTERNET WIFI CLIENTS	656	0,05	736	0,05	104	18,87
627000 SERVICES BANCAIRES SG	1 517	0,12	6 195	0,41	-3 129	-67,35
627200 SERVICES BANCAIRES CIC	3 239	0,25			3 239	#####
627800 AUTRES SERVICES BANCAIRES	450	0,04			450	#####
628100 COTISATIONS	79	0,01	29	0,00	57	263,22
628500 FRAIS MANAGEMENTS FEES	19 848	1,56	25 900	1,70	423	2,18
628800 TRAITEMENTS DES DECHETS	12 282	0,96	12 874	0,84	2 627	27,20
628810 CONTROLE SANITAIRE	732	0,06	512	0,03	348	90,63
Autres achats & charges externes	270 410	21,25	358 098	23,44	1 836	0,68
Total	642 973	50,52	829 747	54,30	20 663	3,32
CHARGES						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	2 473	0,19	2 955	0,19	257	11,60
631300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE ADM.IMP	3 639	0,29	4 347	0,28	379	11,63
633300 CONTRIBUTION CONVEN.FORM. PROF	26	0,00			26	#####
635111 COT. FONCIERE DES ENTREPRISES	5 230	0,41	3 375	0,22	2 699	106,62
635112 COT. S/LA VALEUR AJOUTEE ENTRE	-199	-0,02	199	0,01	-348	#####
635400 DROITS ENREGIST. TIMBRE			5 210	0,34	-3 908	#####
635820 TAXE LOCALE DE PUBLICITE	6 980	0,55	7 697	0,50	1 207	20,91
637000 CSG/CRDS DEDUCTIBLES	163	0,01			163	#####
Impôts, taxes et versements ass.	18 313	1,44	23 783	1,56	476	2,67

	du 01/10/2023	%	du 13/06/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2024	CA	au 30/09/2023	CA	en euros	%
641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS	363 736	28,58	434 578	28,44	37 803	11,60
641160 REMUNERATION GERANT MAJORITAIR	2 295	0,18			2 295	#####
641161 REM GERANT CSG/CRDS NON DED	69	0,01			69	#####
641200 CONGES PAYES	12 510	0,98	1 356	0,09	11 493	#####
Salaires et traitements	378 610	29,75	435 934	28,53	51 659	15,80
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	58 717	4,61	66 213	4,33	9 057	18,24
645200 COTISATIONS MUTUELLES	4 649	0,37	4 792	0,31	1 055	29,34
645220 PREVOYANCE	1 336	0,10	1 458	0,10	243	22,20
645300 COTISATIONS RETRAITE	12 069	0,95	13 851	0,91	1 680	16,18
645820 CHARGES SOC. / CONGES A PAYER	3 023	0,24	321	0,02	2 782	#####
646300 COTIS. VIEL.BASE OBLIGAT.	163	0,01			163	#####
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	1 181	0,09	1 560	0,10	11	0,90
648000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	2 380	0,19	417	0,03	2 067	660,44
Charges sociales	83 517	6,56	88 613	5,80	17 057	25,67
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	41	0,00	233	0,02	-134	-76,82
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	22 717	1,78	27 289	1,79	2 250	11,00
Dotations amortissements, dep. et prov.	22 758	1,79	27 522	1,80	2 116	10,25
651200 REDEVANCES DE FRANCHISE	56 075	4,41	67 967	4,45	5 100	10,00
651300 REDEVANCE SACEM-SPRE	1 465	0,12	1 330	0,09	467	46,86
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	78	0,01	2 435	0,16	-1 748	-95,73
658100 ECART DE CAISSE	1 124	0,09	1 240	0,08	194	20,84
658110 ECART LIVRAISON	705	0,06	700	0,05	179	34,18
Autres charges	59 446	4,67	73 671	4,82	4 192	7,59
Total	562 643	44,21	649 524	42,51	75 500	15,50
Résultat d'exploitation	95 061	7,47	63 351	4,15	47 547	100,07
Produits financiers						
661100 INTERETS DES EMPRUNTS	1 528	0,12			1 528	#####
661600 INTERETS BANCAIRES	196	0,02			196	#####
661800 INTERETS AUTRES DETTES			4 209	0,28	-3 157	#####
Charges financières	1 724	0,14	4 209	0,28	-1 433	-45,38
Résultat financier	-1 724	-0,14	-4 209	-0,28	1 433	45,38
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	93 337	7,33	59 142	3,87	48 980	110,42
775200 PROD. CESS.ELT.ACT.IMMO CORPO.	3 346	0,26			3 346	#####
Produits exceptionnels	3 346	0,26			3 346	#####

	du 01/10/2023	%	du 13/06/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2024	CA	au 30/09/2023	CA	en euros	%
671200 PENALITES, AMENDES	33	0,00	225	0,01	-135	-80,25
671800 AUTRES CHARGES EXCEPT./OPE.GES	1 500	0,12			1 500	#####
675100 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.INCOR	126	0,01			126	#####
675200 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.COPOR	4 375	0,34	3 071	0,20	2 072	89,93
Charges exceptionnelles	6 034	0,47	3 296	0,22	3 562	144,11
Résultat exceptionnel	-2 688	-0,21	-3 296	-0,22	-216	-8,75
Participation des salariés						
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	20 521	1,61	11 018	0,72	12 258	148,33
699200 CREDIT D'IMPOT RECHERCHE	-5 040	-0,40	-3 000	-0,20	-2 790	#####
Impôt sur les bénéfices	15 481	1,22	8 018	0,52	9 468	157,44
Résultat de l'exercice	75 167	5,91	47 828	3,13	39 296	109,55