

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	
. Déficits, 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,approvisionnements	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		
Ecarts 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		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	512 517	384 192

	du au	01/10/2023 30/09/2024	% CA	du au	13/06/2022 30/09/2023	% CA	Var. en val. annuelle	
							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								
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								
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 au	01/10/2023 30/09/2024	du au	13/06/2022 30/09/2023
Durée :		12 mois		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		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
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		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
nécessaires à la mise en service		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
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		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

ACTIF IMMOBILISE

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
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

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Amortissements				
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

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Dépréciations de l'actif immobilisé				
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		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	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 sûretés 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 :				Durée de l'ex. précédent* 16	
LA CAVAILLE NORD				24100 BERGERAC	
Numéro SIRET* 91460399800016				Néant <input type="checkbox"/> Ex. précédent (N-1) clos le :	
				Exercice N, clos le : 30/09/2024	
				Brut 1	Amort., provis° 2
				Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)					
I	Frais d'établissement *				
A N	Frais de développement*				
C C	Concessions, brevets et droits similair				
T	Fonds commercial (1)				
I R	Autres immobilisations incorporelles				
F P	Avances et ac. sur immob. incorp.				
	Terrains				
I C	Constructions				
M	Installat° tech., matériel et outillage ind				
M R	Autres immobilisations corporelles				
P	Immobilisations en cours				
B	Avances et acomptes				
I	Participations évaluées (mise en équ.)				
L F	Autres participations				
I I	Créances rattachées à des participat°				
S N	Autres titres immobilisés				
E	Prêts				
	Autres immobilisations financières *				7 500
TOTAL (II)				266 855	BK
				46 202	220 653
					224 541
A S	Matières 1ères, approvisionnements				
C T	En cours de production de biens				
T	En cours de production de services				
C	Produits intermédiaires et finis				
C K	Marchandises				
I S	Avances et ac. versés sur cdes				
R C	Clients et comptes rattachés (3)*				
C R	Autres créances (3)				
U E	Capital souscrit et appelé, non versé				
L D	VMP(dt act° propres)				
I	Disponibilités				
	Charges constatées d'avance (3)*				
R E	TOTAL (III)				
G	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
U	Primes de remboursement des obl. (V)				
L	Ecart de conversion actif* (VI)				
	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	
Clause de rés. de prop. :* Immobilisations :		Stocks :			(3) Part à + d'un an CR
* 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			
	Ecart 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			
Autres fonds propres	Provisions réglementées*	DK			
		DL	123 996	48 828	
		DM			
Provisions pour risques et charges	Produit des émissions de titres participatifs	DN			
	Avances conditionnées	DO			
		DP			
Dettes (4)	Provisions pour risques	DQ			
	Provisions pour charges	DR			
		DS			
	Emprunts obligataires convertibles	DT			
	Autres emprunts obligataires	DU	46 025		
Compt régul.	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DV	65 258	72 141	
	Emp. et dettes financières divers (dont emprunts particip E1)	DW			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DX	125 151	125 452	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DY	129 230	102 543	
	Dettes fiscales et sociales	DZ			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	EA	22 856	35 228	
	Autres dettes	EB			
	Produits constatés d'avance (4)	EC	388 521	335 364	
		ED			
		EE	512 517	384 192	
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
		1C			
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1D			
		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

3 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

N° 2052

2024

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	
Charges d'exploit.	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	15 358	12 256	
	Autres produits (1) (11)					FQ	3 078	1 343	
						FR	1 300 677	1 542 622	
						FS			
						FT			
Charges d'exploit.	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FU	375 892	484 006	
	Variation de stock (marchandises)*					FV	-3 329	-12 358	
	Achats de mat. 1ères et autres approvisionnements (dts de douane inclus)*					FW	270 410	358 098	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FX	18 313	23 783	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FY	378 610	435 934	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FZ	83 517	88 613	
	Salaires et traitements*					GA	22 758	27 522	
	Charges sociales (10)					GB			
	Dotations	-Sur immobilisations : - dotations aux amortissements*				GC			
		Dont dot. amort. du fonds de commerce			GD				
Produits financiers	d'exploitation :	- dotations aux provisions				GE	59 446	73 671	
		- Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GF	1 205 616	1 479 271	
		- Pour risques et charges : dotations aux provisions				GG	95 061	63 351	
	Autres charges (12)					GH			
		Total des charges d'exploitation (4) (II)				GI			
						GJ			
						GK			
charges financières	Produits financiers de participations (5)					GL			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GM			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GN			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GO			
	Défauts et charges assimilées (6)					GP			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GQ			
		Total des produits financiers (V)				GR	1 724	4 209	
2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GS			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GT			
	Défauts et charges assimilées (6)					GU	1 724	4 209	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GV	-1 724	-4 209	
		Total des charges financières (VI)				GW	93 337	59 142	
3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)									

(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	225
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*	HF	4 501	3 071
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	6 034	3 296
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		HI	-2 688	-3 296
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- BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	75 167	47 828
R	(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	2 086
	- 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		
E	(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RD		
	(6 ter) Dont amort. exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinques D)	A1	15 358	12 256
	(9) Dont transfert de charges	A2	163	
N	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			
	Dont montant des cot. sociales obliga. hors CSG-CRDS	A5		
V	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	57 540	69 297
O	(13) Dt primes cot.comp.pers.: facult.	A6		
	Dont cotisations facultatives Madelin (part déductible)	A7		
I	(7) Détails des produits et charges exceptionnels			
	(Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			
AMENDES			Exercice N	
SOLDE CREDIT VENDEUR			Charges except.	Produits except.
VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.INCOR			33	
VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.COPOR			126	1 358
S	(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	Augmentations							
								1	Consécutives à une réévaluation au cours de l'ex. ou résultant d'une mise en équ.	2	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste					
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					
Terrains						KG	KH		KI							
C	Cons truc	- Sur sol propre		Dont Composant	L9		KJ	KK		KL						
		- Sur sol d'autrui		Dont Composant	M1		KM	KN		KO						
R	Construc	- Installations générales, agencements et aménagements des		Dont Composant	M2		KP	54 976	KQ		KR					
				Dont Composant	M3		KS	52 208	KT		KU	1 343				
P	Installations techniques, matériel et outillage industriels			Dont Composant	M3		KV	12 300	KW		KX	4 325				
				Dont Composant	M3		KY	24 450	KZ		LA					
R	Autres immob.		- Instal générales, agencnts, aménagements div*				LB	24 450	LC		LD	796				
			- Matériel de transport*				LE	7 500	LF		LG					
E	corporielles		- Matériel de bureau et mobilier informatique				LH	143 934	LI		LJ	24 406				
			- Emballages récupérables et divers*				LK	143 934	LL		LM					
Immobilisations corporelles en cours						LN	143 934	LO		LP	30 870					
Avances et acomptes						LQ	7 500	LR		LS						
TOTAL III						OG	251 834	OH		OJ	30 870					
CADRE B		IMMOBILISATIONS						Diminutions		Valeurs brutes des immobilisations à la fin de l'exercice						
								par virement de poste à poste	1	par cession des tiers ou mise HS ou résultant d'une mise e	2	3	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					
Terrains						LX	LY		LZ							
C	Constructions	- Sur sol propre					MA	MB		MC						
		- Sur sol d'autrui					MD	ME		MF						
R	- Inst. générales, agencement et aménagement des constructions						MG	MH		MI						
							MJ	1 750	MK	51 801	ML					
P	Instal. tech., matériel et outillage ind.						MM	MN		MO						
							MP	MQ		MR						
R	Autres	- Installations générales, agencements, aménagements					MS	6 200	MT	19 046	MU					
		- Matériel de transport					MV	MW		MX						
E	immob. corp.	- Mat. de bureau et informatique, mobilier					MZ	NA		NB						
		- Emballages récupérables et divers					ND	NE		NF						
Immob. corporelles en cours						NG	7 950	NH	166 855	NI						
Avances et acomptes						OX	M7		OW							
TOTAL III						2B	0Y		OZ							
Participations évaluées (mise en équ.)						2E	7 500	2C		2D						
Autres participations						NJ	7 500	2F		2G						
Autres titres immobilisés						OK	15 850	NK		2H						
Prêts et autres immob. financières						OL	266 855	OM								
TOTAL IV						0K	15 850	OL	266 855	OM						
* 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	*

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 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 élts 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					
Construc ^o	PR		PS		PT		PU					
- Sur sol d'autrui	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 immobil.	QD	1 470	QE	1 599	QF		QG	3 069				
immob. corp.	QH		QI		QJ		QK					
- Matériel de transport	QL	5 357	QM	3 166	QN	2 830	QO	5 693				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	QP		QR		QS		QT					
- Emballages récup. et div.												
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 DÉROGATOIRES											
Immobilisat ^o amortissables	DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
	Colonne 1	Colonne 2	Colonne 3	Colonne 4	Colonne 5	Colonne 6						
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal Exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	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*											
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 remboursement des obligations							SP		SR			

Désignation de l'entreprise : SARL BER-BG							Néant
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS :		DIMINUTIONS :		Montant à la fin de l'exercice
		1	2	Dotations de l'ex.	3	Reprises de l'ex.	4
P	Prov. pour reconst. des gisements miniers et p	3T		TA		TB	
P	Prov. pour investissements	3U		TD		TE	
R	Prov. pour hausse des prix (1)	3V		TG		TH	
V	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN	
V	Dont majorations except. de 30 %	D3		D4		D5	
R	Prov. pour prêts d'installation	IJ		IK		IL	
	Autres prov. réglementées (1)	3Y		TP		TQ	
	TOTAL I		3Z	TS		TT	
R	Provisions pour litiges	4A		4B		4C	
I	Prov. pr garanties données aux clients	4E		4F		4G	
S	Prov. pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L	
	Prov. pour amendes et pénalités	4N		4P		4R	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V	
&	Prov. pr pensions et obligat° similaires	4X		4Y		4Z	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D	
C	Prov. pr renouvellement des immob.*	5F		5H		5J	
H	Prov. pour gros entretiens et grandes révision	EO		EP		EQ	
A	Prov. pr ch. soc. et fisc. sur congés à payer*	5R		5S		5T	
R	Autres prov. pour risques et ch. (1)	5V		5W		5X	
	TOTAL II		5Z	TV		TW	
D	- incorporelles	6A		6B		6C	
E	sur - corporelles	6E		6F		6G	
P	immobilisations - titres mis en équi.	02		03		04	
R	- titres de participat°	9U		9V		9W	
E	- autres immob fin (1)*	06		07		08	
C	sur stocks et en cours	6N		6P		6R	
I	Sur comptes clients	6T		6U		6V	
A	Autres prov. pour dépréciat° (1)*	6X		6Y		6Z	
	TOTAL III		7B		TY		TZ
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C		UB		UC
	- d'exploitation			UE		UF	
	Dont dotations et reprises			UG		UH	
	- financières			UJ		UK	
	- exceptionnelles						
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		A 1 an au plus		A plus d'1 an
		1	2	3		
De l'actif immo- bilisé	Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières		UL		UM	
			UP		UR	
			UT		UV	
De l'actif circulant	Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Cré. repr. * (Prov dépr. UO) Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux		VA		3 130	3 130
			UX			
			Z1			
			UY			
			UZ			
	Impôts sur les bénéfices		VM			
Etat et autres collectivités publiques	Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes, versements assim. Divers		VB	3 853	3 853	
			VN			
			VP			
			VC			
	Groupes et associés (2)		VR	90 649	90 649	
	Débiteurs divers (dt créances rel. à op. pens. de titres)		VS	7 473	7 473	
Charges constatées d'avance		VT	105 105	VU	105 105	VV
TOTAUX		VD				
VE		VE				
VF						
CADRE B ETAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus
		1	2	3	4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts, dettes auprès des établissements de crédit(1)	à 1 maximum à l'origine à + de 1 an à l'origine		VG			
		VH	46 025	6 501	36 757	2 767
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 collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée		8E	4 461	4 461	
		VW	3 763	3 763		
	Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés		VX			
		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 titres)		8K	22 856	22 856		
Dette représentative de titres empruntés*		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	388 521	VZ	348 997	36 757
VJ	50 000	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032				2 767
VK	4 093					
VL						
RE (1)	Emprunts souscrits en cours d'exerc.					
RE (2)	Emprunts remboursés en cours d'ex.					
NO (2)	Montants divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques					

Désignation de l'entreprise : SARL BER-BG							Néant	Exercice N, clos le :					
I. REINTEGRATIONS								30/09/2024					
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		XW	33					
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. 239 sexies D)	RB		XY						
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		I7	20 521					
Amendes et pénalités		WJ	33	Charges financières (art 39-1-3° et 212 bis)	XZ		K7						
Réintégration prévues à l'article 155 du CGI							I8						
Impôts sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)							ZN						
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E*	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B CGI	L7		WN						
Moins-values nettes à long terme imposées au taux de 15% ou 19 % (12,8% pour les entre. soumises à l'IR)							WO						
Moins-values nettes à long terme imposées au taux de 0%							XR						
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours des exerc. antérieurs* - Plus-values nettes à court terme							WQ	8 400					
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours des exerc. antérieurs* - Plus-values soumises au régime des fusions							Y1						
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)							Y3						
Réintégration diverses (à détailler sur feuillet séparé)		intérêts exédentaires (art. 39-1-3 et 212)	SU	Zone d'ent.* (act. exo.)	SW		WR	104 122					
Dont :				Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro	M8		WS						
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage							WT						
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel au tonnage							WU						
TOTAL I PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE							WV						
II. DEDUCTIONS							WH						
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*							WP						
Prov. et charges à payer non-deductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'ex. (tab 2058-B, cadre III)							WW						
Régimes imposition particuliers et impos. différenciés	Plus-values nettes	- imposées aux taux de 15% (12,8% pour les ent. soumises à l'IR) *					XB						
		- imposées aux taux de 0%					I6						
		- imposées aux taux de 19 %					WZ						
	à long terme	- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					XA						
Autres plus-values imposées au taux de 19 %							ZX						
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *							ZY						
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))							XD						
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223 B)							XF						
Mesures d'incitation							XS						
Dédiction autorisée au titre des invest. réalisés dans les collectivités d'Outre-mer							XG	5 040					
Majoration d'amortissement *							Y2						
d'incitation	Entreprise nouvelle 44 septies	K9		Entreprise nouvelle art. 44 sexies	L2		ZI						
						Créance dégagée par le report en arrière du déf. (IS)							
Sociétés d'investissements immo.							YH	5 040					
Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies)							XJ						
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44							XL						
Zone de revitalisation rurale (44							XO						
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)													
Déduct. div. (cf. feuillet séparé)													
dont déd. except. (art 39 decies)													
dont déd. except. pour investissement (art 39 decies A)													
dont déd. except. pour investissement (art 39 decies C)													
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)													
Dédiction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage													
TOTAL II													
III. RESULTAT FISCAL													
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :			bénéfice (I moins II)		XI	99 082							
			déficit (II moins I)		ZL								
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)													
Déficits ant. imputés sur les résultats de l'ex. (entreprises à l'IS)													
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											
Affectat°	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		
							ZB	100			
Dividendes	Affectation aux réserves - Réserve légale						ZD				
	- Autres réserves						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		
<p>(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</p>											
RENSEIGNEMENTS DIVERS							EXERCICE N		EXERCICE N -1		
Engagements		<ul style="list-style-type: none"> - Engagements de (précisez le prix de revient des biens pris en crédit bail) 				J7			YQ		
		<ul style="list-style-type: none"> - Engagements de crédit-bail immobilier 				YR					
		<ul style="list-style-type: none"> - Effets portés à l'escompte et non échus 				YS					
Détails des postes	Autres achats et charges externes	<ul style="list-style-type: none"> - Sous-traitance - Locations, charges (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) 				J8	5 004	YT			
		<ul style="list-style-type: none"> - Personnel extérieur de l'entreprise 				XQ	65 837	119 296			
		<ul style="list-style-type: none"> - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) 				YU	22 653	35 923			
		<ul style="list-style-type: none"> - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages 				SS	181 919	202 879			
		<ul style="list-style-type: none"> - Autres comptes dont cotisations versées aux organisations syndicales professionnelles 				YV	270 410	358 098			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tab. n° 2052				ST	5 031	3 574				
	<ul style="list-style-type: none"> - Taxe professionnelle, CFE, CVAE - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) 				ZJ	13 282	20 209				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tab. n° 2052				YX	18 313	23 783				
	T.V.A.		<ul style="list-style-type: none"> - Montant de la TVA collectée - Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations 				YY	139 471	166 837		
							YZ	84 915	116 512		
Divers	<ul style="list-style-type: none"> - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS1 ou modèle 2460 de 2023)* - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition* - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la soc 				OB	363 736					
					OS	%	%				
					ZK						
					XP						
	NUMERO DU CENTRE DE GESTION AGREE										
	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		JА		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*		Date d'acquisition	Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amort.pratiqués en franchise d'impôts	Autres amorts. *	Valeur résiduelle	
(1)		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(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*		Mt global de la + ou - value	Court terme	Long terme				
(7)		(8)		(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	

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

A. ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	Imposition répartie :				
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	sur 3 ans (entreprises à l'IR) sur 10 ans sur une durée différente (art.39)				
	Total 1				
	Imposition répartie :	Montant net des plus values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Mont. rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de N-1 N-2				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	N-1 N-2 N-3 N-4 N-5 N-6 N-7 N-8 N-9 (à préciser) au titre de :				
	Total 2				

B. PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport

<input type="checkbox"/> de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement).	<input type="checkbox"/> d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés).				
Origine des plus-values	Date des fusions ou des apports	Montant net des plus values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Mont. rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	Total				

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

Désignation de l'entreprise : SARL BER-BG				Néant	*
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 nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1 N-2 N-3 N-4 N-5 N-6 N-7 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 PVLT	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins values à reporter
	à 19 %, ou à 15 %	à 19 % ou 15% imputables sur le résultat de l'exercice			
1	2	3	4	5	6
Moins-values nettes	N				
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1 N-2 N-3 N-4 N-5 N-6 N-7 N-8 N-9 N-10				

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

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) Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'ex.	1					
	2					
Total (lignes 1 et 2)		3				
Prélèv. opérés	- donnant lieu à complément d'impôts sur les sociétés	4				
	- ne donnant pas lieu à complément 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			

SYNTHEZISENT 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 

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		

AFFINE 

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		

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(+/-)			
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 %
	MARGE BRUTE TOTALE	900 177 71 %		1 056 375 69 %	107 896 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 %
MARGE BRUTE		900 177		1 056 375		107 896	
TOTALE		71 %		69 %		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	Réserve légales et autres, report à nouveau et prov.	47 828	
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.		7 500	Résultat net de l'entreprise	75 167	47 828
			CAPITAUX PROPRES	123 996	48 828
			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, créateurs 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	221 705
					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	-18 169	-11 314	-9 684
Impôts sur les bénéfices			
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
<i>321000 STOCK EMBALLAGES</i>	1 007		1 007	
Matières premières,approvisionnements	15 687		15 687	12 358
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
<i>411000 CLIENTS</i>	3 130		3 130	3 928
Clients et comptes rattachés	3 130		3 130	3 928
<i>401000 FOURNISSEURS</i>	3 796		3 796	2 263
<i>409600 FOURN.CREANC.P/EMBAL.A RENDRE</i>	712		712	687
<i>409800 FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBTENIR</i>	5 466		5 466	4 800
Fournisseurs débiteurs	9 973		9 973	7 750
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
<i>445620 TVA DEDUCTIBLE S/IMMO.</i>				215
<i>445668 TVA DED./BIENS & S. A 20 %</i>	1 608		1 608	
<i>445714 TVA COLLECTEE A 10 %</i>	24		24	
<i>445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES</i>	1 897		1 897	7 974
<i>445880 TVA A REGULARISER</i>	324		324	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 853		3 853	8 189
<i>467000 AUTRES COMPTES DEBIT.CREDIT.</i>	104		104	600
<i>467140 SARL BIG-AS</i>	3 352		3 352	
<i>467160 SCI OLIFAN</i>	74 587		74 587	
<i>467170 BOR-BURGER</i>	2 632		2 632	
Autres créances	80 675		80 675	600
Divers				
<i>409100 FOURN.AVANCES SUR COMMANDES</i>				334
Avances & acptes versés/commandes				334
Valeurs mobilières de placement				
<i>511000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT</i>	5 713		5 713	11 643
<i>512000 BANQUE</i>	14 899		14 899	106 300
<i>512100 C/C</i>	150 207		150 207	
<i>530000 CAISSE</i>	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
<i>486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</i>	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		
<i>101000 CAPITAL SOCIAL OU PERSONNEL</i>	1 000	1 000
Capital social ou individuel	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
<i>106100 RESERVE LEGALE</i>	100	
Réserve légale	100	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
<i>106800 AUTRES RESERVES</i>	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		
<i>164000 EMPRUNTS ETABL. DE CREDIT</i>	45 907	
<i>168840 INT.COURUS / EMP.ETS DE CREDIT</i>	119	
Autres emprunts	46 025	
Découverts, concours bancaires		
<i>451000 GROUPE BOCHER</i>	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 DECAISSE	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		

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

	du au	01/10/2023 30/09/2024	% CA	du au	13/06/2022 30/09/2023	% CA	Var. en val. annuelle	
							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
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 EAZYTRACE	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 au	01/10/2023 30/09/2024	% CA	du au	13/06/2022 30/09/2023	% CA	Var. en val. annuelle	
							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 au	01/10/2023 30/09/2024	% CA	du au	13/06/2022 30/09/2023	% CA	Var. en val. annuelle	
							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 COURANT	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