

DOCUMENTS COMPTABLES, FISCAUX ET DE GESTION

SARL LIB-BG
RESTAURATION TRADITIONNELLE - BUFFALO GRI
1 RUE DE KEYNSHAM

33500 LIBOURNE
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 LIB-BG
1 RUE DE KEYNSHAM

33500 LIBOURNE

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 LIB-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 :	343 865,00 euros
- Chiffre d'affaires :	908 793,34 euros
- Résultat net :	31 060,04 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 06/12/2024

Pour Fiducial Expertise

Pour Fiducial Expertise

Grégoire BEAUCHAMP
Chef de groupe

Jennifer LETOURNEUR
Directrice d'agence

SARL LIB-BG
1 RUE DE KEYNSHAM

33500 LIBOURNE

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	50 570		50 570	50 570
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	44 652	9 758	34 893	39 646
Installations tech., matériels, outillage	30 710	13 236	17 474	23 616
Autres immobilisations corporelles	30 176	7 235	22 940	25 531
Immo. en cours, avances & acomptes	22 075		22 075	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	200		200	7 700
Total	228 382	30 229	198 153	197 064
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements	11 909		11 909	16 547
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	619		619	1 131
Fournisseurs débiteurs	16 765		16 765	17 745
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				2 820
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 856		2 856	8 511
Autres créances	61 751		61 751	542
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	48 864		48 864	92 324
Total	142 764		142 764	139 619
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 948		2 948	3 473
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total	2 948		2 948	3 473
TOTAL ACTIF	374 094	30 229	343 865	340 156

	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		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-4 013	
Résultat de l'exercice	31 060	-4 013
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	28 047	-3 013
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		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	57 657	60 141
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 155	133 205
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	53 738	51 573
. Organismes sociaux	23 584	22 468
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 073	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 589	4 775
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	22 756	7 489
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 264	63 519
Total	315 818	343 169
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	343 865	340 156

	du au	01/10/2023 30/09/2024	% CA	du au	01/08/2022 30/09/2023	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
PRODUITS								
Ventes de marchandises		255	0,03		374	0,03	-66	-20,45
Production vendue		908 538	99,97		1 301 771	99,97	-207 266	-18,58
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Autres produits		13 236	1,46		14 693	1,13	642	5,10
Total		922 030	101,46		1 316 839	101,13	-206 689	-18,31
CONSOMMATIONS								
Achats de marchandises								
Variations stock (marchandises)								
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements		273 298	30,07		429 779	33,01	-95 084	-25,81
Variation de stock (mat. premières)		4 638	0,51		-16 547	-1,27	18 821	132,70
Autres achats & charges externes		212 243	23,35		333 580	25,62	-73 683	-25,77
Total		490 179	53,94		746 812	57,35	-149 945	-23,42
CHARGES								
Impôts, taxes et versements ass.		15 319	1,69		17 763	1,36	94	0,62
Salaires et traitements		280 513	30,87		390 483	29,99	-54 187	-16,19
Charges sociales		69 167	7,61		84 370	6,48	-3 150	-4,36
Dotations amortissements, dep. et prov.		15 690	1,73		17 438	1,34	743	4,97
Autres charges		45 963	5,06		64 457	4,95	-9 286	-16,81
Total		426 652	46,95		574 511	44,12	-65 786	-13,36
Résultat d'exploitation								
Produits financiers		5 199	0,57		-4 484	-0,34	9 043	235,28
Charges financières		79	0,01		2 566	0,20	-2 121	-96,39
Résultat financier		-79	-0,01		-2 566	-0,20	2 121	96,39
Quote-part des opérat. en commun								
Résultat courant								
Produits exceptionnels		32 134	3,54		4 156	0,32	28 572	802,13
Charges exceptionnelles		1 301	0,14		3 938	0,30	-2 074	-61,45
Résultat exceptionnel		30 833	3,39		218	0,02	30 646	#####
Participation des salariés								
Impôt sur les bénéfices		4 893	0,54		-2 820	-0,22	7 310	302,43
Résultat de l'exercice		31 060	3,42		-4 013	-0,31	34 499	#####

	du au	01/10/2023 30/09/2024	% CA	du au	01/08/2022 30/09/2023	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.		908 793	100,00		1 302 145	100,00	-207 331	-18,58
Ventes de marchandises		255	0,03		374	0,03	-66	-20,45
Coût d'achat marchandises vendues								
Marge commerciale		255	100,00		374	100,00	-66	-20,45
Production vendue		908 538	99,97		1 301 771	99,97	-207 266	-18,58
Production stockée								
Production immobilisée								
Production de l'exercice		908 538	99,97		1 301 771	99,97	-207 266	-18,58
Consommations de l'exercice		490 179	53,94		746 812	57,35	-149 945	-23,42
Valeur ajoutée		418 614	46,06		555 334	42,65	-57 386	-12,06
Subventions d'exploitation								
Impôts, taxes et versements assim.		15 319	1,69		17 763	1,36	94	0,62
Charges de personnel		349 680	38,48		474 853	36,47	-57 337	-14,09
Excédent brut d'exploitation		53 615	5,90		62 718	4,82	-143	-0,27
Reprises sur provisions et transferts		11 052	1,22		13 286	1,02	-337	-2,96
Autres produits		2 185	0,24		1 407	0,11	979	81,16
Dotations amortissements et prov.		15 690	1,73		17 438	1,34	743	4,97
Autres charges		45 963	5,06		64 457	4,95	-9 286	-16,81
Résultat d'exploitation		5 199	0,57		-4 484	-0,34	9 043	235,28
Quote-part des opérat. en commun								
Produits financiers								
Charges financières		79	0,01		2 566	0,20	-2 121	-96,39
Résultat courant avant impôts		5 120	0,56		-7 050	-0,54	11 163	184,72
Produits exceptionnels		32 134	3,54		4 156	0,32	28 572	802,13
Charges exceptionnelles		1 301	0,14		3 938	0,30	-2 074	-61,45
Résultat exceptionnel		30 833	3,39		218	0,02	30 646	####
Participation des salariés								
Impôt sur les bénéfices		4 893	0,54		-2 820	-0,22	7 310	302,43
Résultat net de l'exercice		31 060	3,42		-4 013	-0,31	34 499	####

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du au	01/10/2023 30/09/2024	du au	01/08/2022 30/09/2023
Durée :	12 mois			
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation		53 615		62 718
+ Transferts de charges d'exploitation		11 052		13 286
+ Autres produits d'exploitation		2 185		1 407
- Autres charges d'exploitation		45 963		64 457
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.				
+ Produits financiers				
- Charges financières		79		2 566
+ Produits exceptionnels		27 882		4 156
- Charges exceptionnelles		260		3 938
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices		4 893		-2 820
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE		43 539		13 425

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.....	100 570			100 570
Terrains.....				
Constructions.....	44 652			44 652
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	30 710			30 710
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	30 681	25 320	3 750	52 251
Immobilisations financières.....	7 700		7 500	200
Total.....	214 312	25 320	11 250	228 382

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Amortissements				
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....	5 005	4 753		9 758
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles...	7 094	6 142		13 236
Total.....	5 149	4 795	2 709	7 235
Total.....	17 248	15 690	2 709	30 229

	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 IDENTIFIÉS

	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	16 547	11 909	16 547	11 909
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....	16 547	11 909	16 547	11 909
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.....	200	200	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	84 939	84 939	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	16 475
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.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	145 155	145 155		
Dettes fiscales et sociales.....	103 741	103 741		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	66 921	66 921		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	315 818	315 818		

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.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	28 041
Dettes fiscales et sociales.....	68 122
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	Non recensé		
Intérêts sur emprunts.....			
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	14		
Autres informations significatives	Non recensé		

SARL LIB-BG
1 RUE DE KEYNSHAM

33500 LIBOURNE

DOCUMENTS FISCAUX

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

1- BILAN ACTIF

N° 2050

2024

Désignation de l'entreprise : SARL LIB-BG				Durée ex. en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise :				Durée de l'ex. précédent* 14	
1 RUE DE KEYNSHAM				33500 LIBOURNE	
Numéro SIRET* 91460332900022				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 similair	AF	AG	50 570	50 570
T	Fonds commercial (1)	AH	AI	50 000	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	AQ	44 652 9 758	34 893 39 646
M	Installat° tech., matériel et outillage ind	AR	AS	30 710 13 236	17 474 23 616
M R	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	30 176 7 235	22 940 25 531
P	Immobilisations en cours	AV	AW	22 075	22 075
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	200	200 7 700
TOTAL (II)		BJ	BK	228 382 30 229	198 153 197 064
A S	Matières 1ères, approvisionnements	BL	BM	11 909	11 909 16 547
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		
R C	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	619	619 1 131
C R	Autres créances (3)	BZ	CA	81 372	81 372 29 617
U E	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
L D	VMP(dt act° propres)	CD	CE		
I	Disponibilités	CF	CG	48 864	48 864 92 324
Charges constatées d'avance (3)*		CH	CI	2 948	2 948 3 473
R E	TOTAL (III)		CJ	145 712	145 712 143 092
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	1A	374 094 30 229	343 865 340 156
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) part à - d'1 an des immob fin. nettes :	CP	200	(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

2- BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise : SARL LIB-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			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées*(3) (dt prov.fluctuation cours B1)	DF			
	Autres réserves (dt achat oeuvres origin. art. vivants* EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	-4 013		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	31 060	-4 013	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées*	DK			
	TOTAL (I)	DL	28 047	-3 013	
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			
	Emp. et dettes financières divers (dont emprunts particip EI)	DV	57 657	60 141	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	145 155	133 205	
	Dettes fiscales et sociales	DY	103 741	86 304	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compt régul.	Autres dettes	EA	9 264	63 519	
	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	315 818	343 169	
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	343 865	340 156	
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	315 818	343 169	
	(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 LIB-BG								Néant	*		
		Exercice N						Exercice N-1			
		France		Exportation et intrac.		Total					
Produits d'exploit.	Ventes de marchandises*	FA	255	FB		FC	255	374			
	Production vendue : - biens*	FD	888 829	FE		FF	888 829	1 301 771			
	- services*	FG	19 710	FH		FI	19 710				
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	908 793	FK		FL	908 793	1 302 145			
	Production stockée*					FM					
	Production immobilisée*					FN					
	Subventions d'exploitation					FO					
Charges d'exploit.	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	11 052	13 286			
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 185	1 407			
						FR	922 030	1 316 839			
						FS					
Charges d'exploit.	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FT					
	Variation de stock (marchandises)*					FU	273 298	429 779			
	Achats de mat. 1ères et autres approvisionnements (dts de douane inclus)*					FV	4 638	-16 547			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FW	212 243	333 580			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FX	15 319	17 763			
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FY	280 513	390 483			
	Salaires et traitements*					FZ	69 167	84 370			
	Charges sociales (10)					GA	15 690	17 438			
	Dotations	-Sur immobilisations : - dotations aux amortissements*				HS					
		Dont dot. amort. du fonds de commerce									
	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	45 963	64 457			
		Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	916 830	1 321 322			
						GG	5 199	-4 484			
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)											
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH					
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					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					
	Differences 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	79	2 566			
	Differences négatives de change					GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
		Total des charges financières (VI)				GU	79	2 566			
2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)											
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											

4 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053

2024

Désignation de l'entreprise : SARL LIB-BG			Néant	*
			Exercice N	Exercice N - 1
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	27 882	4 156
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*	HB	4 252	
	Reprise sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	32 134	4 156
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	260	3 938
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*	HF	1 042	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 301	3 938
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			HI	30 833 218
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	
Impôts sur les bénéfices* (X)			HK	4 893 -2 820
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	954 164 1 320 994
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	923 104 1 325 007
5- BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)			HN	31 060 -4 013
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		
	- 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		
V	(6 ter) Dont amort. exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transfert de charges	A1	11 052	13 286
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	Dont montant des cot. sociales obliga. hors CSG-CRDS	A5		
E	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
N	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	40 934	58 855
V	(13) Dt primes cot.comp.pers.: facult.	A6	Obl.	A9
O	Dont cotisations facultatives Madelin (part déductible)	A7	Dont cot. facult. aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8
I	(7) Détails des produits et charges exceptionnels	Exercice N		
S	(Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Charges except.	Produits except.	
CESSION IMMO			1 042	
PENALITES SUR MARCHE			260	
ABANDON COMPTE COURANT BOCHER				20 000
REGUL FEES 2023				13 553
SOLDE CREDIT VENDEUR NON APPELE				1 828
(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

5 - IMMOBILISATIONS

N° 2054 2024

Désignation de l'entreprise : SARL LIB-BG											Néant	*			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations							
								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 3					
I	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ KD		D8 KE		D9 KF					
N	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL I										
Terrains						KG KJ KM KP	44 652	KH KK KN KQ		KI KL KO KR					
C	Cons truc tions	- Sur sol propre		Dont Composant	L9										
R		- Sur sol d'autrui		Dont Composant	M1										
P		- Installations générales, agencements et aménagements des		Dont Composant	M2										
R	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composant	M3		KS KV KY LB	30 710 10 271 20 410 LF	KT KW KZ LC		KU LA LD LG	3 245				
E	Autres immob. corporelles		- Instal générales, agencets, aménagaments div*		- Matériel de transport*										
L			- Matériel de bureau et mobilier informatique		- Emballages récupérables et divers*										
L	Immobilisations corporelles en cours										22 075				
E	Avances et acomptes						LK	LI LL		LM					
S	TOTAL III							LO		LP	25 320				
F	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	7 700 1U		1V					
TOTAL IV						LQ 0G	7 700 214 312	LR OH		LS 0J					
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)											25 320				
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions				Valeurs brutes des immobilisations à la fin de l'exercice 3					
						par virement de poste à poste 1	par cession des tiers ou mise HS ou résultant d'une mise e 2								
I	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	C0 LV				D0					
C	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II					LW	100 570 1X				
Terrains						LX MA MD MG MJ MM MP MS MV MZ ND	LY MB ME MH MK MN MQ MT MW NA NE			LZ					
C	Constructions	- Sur sol propre								MC					
R		- Sur sol d'autrui								MF					
R	Instal. tech., matériel et outillage ind.									MI					
R	Autres	- Installations générales, agencements, aménagements								ML					
E		- Matériel de transport								MO					
E	immob. corp.		- Mat. de bureau et informatique, mobilier							MR					
L	Autres		- Emballages récupérables et divers							MU					
L	Immob. corporelles en cours				MY					MX					
E	Avances et acomptes				NC					NB					
S	TOTAL III						NG	3 750 NH	127 612 NI						
F	Participations évaluées (mise en équ.)						0U			M7					
F	Autres participations						0X			0Y					
I	Autres titres immobilisés						2B			2C					
N	Prêts et autres immob. financières						2E	7 500 2F	200 200	2G 2H					
TOTAL IV						NJ OK	7 500 11 250	NK OL	200 228 382	2H 0M					
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)															

* 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 LIB-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 LIB-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		PF		PG		PH
TOTAL I			RK		RM		RN		RO
Terrains			PI		PJ		PK		PL
- Sur sol propre			PM		PN		PO		PQ
Construct°			PR		PS		PT		PU
- Sur sol d'autrui			PV	5 005	PW	4 753	PX		PY
- Installations générales, agencements et aménagements des			PZ	7 094	QA	6 142	QB		QC
Inst. tech., matériel et outillage ind.			QD	1 186	QE	1 398	QF		QG
Autres immob.			QH		QI		QJ		QK
immobilisat° corp.			QL	3 963	QM	3 397	QN	2 709	QO
- Matériel de transport			QP		QR		QS		QT
- Emballages récup. et div.									
TOTAL II			QU	17 248	QV	15 690	QW	2 709	QX
TOTAL GENERAL (I + II)			ON	17 248	OP	15 690	OQ	2 709	OR
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							

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.		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étailler								Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations								SP		SR	

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

N° 2056 2024

Désignation de l'entreprise : SARL LIB-BG								Néant	*
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS :		DIMINUTIONS :		Montant à la fin de l'exercice 4		
			Dotations de l'ex. 2		Reprises de l'ex. 3				
P	Prov. pour reconst. des gisements miniers et p	3T		TA		TB		TC	
P	Prov. pour investissements	3U		TD		TE		TF	
R	Prov. pour hausse des prix (1)	3V		TG		TH		TI	
V	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
V	Dont majorations except. de 30 %	D3		D4		D5		D6	
R	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 renouvellement 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 équi.	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
			7C		UB		UC		UD
					UE		UF		
					UG		UH		
					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 LIB-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 immobilisé	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières	UT	200	UV	200	UW			
De l'actif circulant	Clients douteux ou litigieux	VA							
	Autres créances clients	UX	619		619				
	Cré. repr. * (Prov dépr. UO)	Z1							
	Personnel et comptes rattachés	UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	VM							
	Impôts sur les bénéfices	VB	2 856		2 856				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VN							
	Autres impôts, taxes, versements assimilés	VP							
	Divers	VC							
	Groupes et associés (2)	VR	78 516		78 516				
	Débiteurs divers (dt créances rel. à op. pens. de titres)	VS	2 948		2 948				
Charges constatées d'avance		VT	85 139	VU	85 139	VV			
TOTAUX		VD							
R E N V O I	(1) Montant prêts accordés en cours d'exercice	VE							
	Montant remboursements obtenus en cours d'ex.	VF							
	(2) Prêts et avances consentis aux associés(p.phys.)								
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							
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A							
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	145 155		145 155				
Personnel et comptes rattachés		8C	53 738		53 738				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	23 584		23 584				
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	2 073		2 073				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	1 589		1 589				
	Obligations cautionnées	VX							
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	22 756		22 756				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J							
Groupes et associés (2)		VI	57 657		57 657				
Autres dettes (dt celles relatives à des opér. de pension de titres)		8K	9 264		9 264				
Dette représentative de titres empruntés*		Z2							
Produits constatés d'avance		8L							
TOTAUX		VY	315 818	VZ	315 818				
R E N V O I	(1) Emprunts souscrits en cours d'exerc.	VJ		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032					
	Emprunts remboursés en cours d'ex.	VK							
	(2) Montants divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL							

Désignation de l'entreprise : SARL LIB-BG							Néant	Exercice N, clos le : 30/09/2024
I. REINTEGRATIONS							BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprise IR) ou des associés de sociétés							WA	31 060
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		WB	
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		XE	
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		XW	
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		XY	
Amendes et pénalités	WJ			Charges financières (art 39-1-3° et 212 bis)	XZ		XY	
Réintégration prévues à l'article 155 du CGI							XZ	
Impôts sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)							IT	5 133
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 réalisées au cours des exerc.antérieurs* - Plus-values nettes à court terme			- Plus-values nettes à long terme imposées au cours des exerc.antérieurs* - Plus-values soumises au régime des fusions			WN	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)							WO	
Réintégration diverses (à détailler sur feuillet séparé)		intérêts exéderntaires (art. 39-1-3 et 212)	SU	Zone d'ent.* (act. exo.)	SW		XR	
Dont :				Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro	M8		WQ	400
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	
II. DEDUCTIONS							TOTAL I	36 593
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*							PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Prov. et charges à payer non-deductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'ex. (tab 2058-B, cadre III)							WS	
Régimes imposition particuliers et impos. différenciées	Plus-values nettes à	- imposées aux taux de 15% (12,8% pour les ent. soumises à l'IR) * - imposées aux taux de 0% - imposées aux taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures long terme - imputées sur déficits antérieurs					WT	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						WU	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						WV	
	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))					WH	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223 B)						WP	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des invest. réalisés dans les collectivités d'Outre-mer						WW	
	Majoration d'amortissement *						XB	
	Entreprise nouvelle 44 septies	K9		Entreprise nouvelle art. 44 sexies	L2		I6	
							WZ	
				Sociétés d'investissements immo.	K3		XA	
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies)	OV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44	1F		ZX	
	Zone de revitalisation rurale (44	PC		Bassin Urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		ZY	
							XD	
							XF	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)							XS	
Dédic. div. (cf. feuillet séparé)	dont déd. except. (art 39 décies)			Créance dégagée par le report en arrière du déf. (IS)	ZI		XG	240
	dont déd. except. pour investissement (art 39 décies A)			dont déd. except. pour investissement (art 39 décies B)				
	dont déd. except. pour investissement (art 39 décies C)			dont déd. except. pour investissement (art 39 décies D)				
	dont déd. except. pour investissement (art 39 décies E)							
	dont déd. except. pour investissement (art 39 décies F)			dont déd. except. pour investissement (art 39 décies G)				
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage							Y2	
III. RESULTAT FISCAL							TOTAL II	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :			bénéfice (I moins II)	XI	36 353		XH	240
			déficit (II moins I)	ZL			XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)							XL	
Déficits ant. imputés sur les résultats de l'ex. (entreprises à l'IS)							XO	2 133
RESULTAT FISCAL	BENEFICE (XN) ou DEFICIT reportable en avant (XO)		XN		34 220			

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

N° 2058-B 2024

Désignation de l'entreprise : SARL LIB-BG		Néant		*
I. SUIVI DES DEFICITS				
Déficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		2 133	
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		2 133	
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 LIB-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				-4 013					
Prélèvements sur les réserves				0E									
				TOTAL I	0F			-4 013					
Affectat°	Affectation aux réserves - Réserve légale				ZB								
	- Autres réserves				ZD								
	Dividendes				ZE								
	Autres répartitions				ZF								
Report à nouveau				ZG				-4 013					
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)				TOTAL II	ZH			-4 013					
(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) J7				YQ							
		- Engagements de crédit-bail immobilier				YR							
		- Effets portés à l'escompte et non échus				YS							
Détails des postes	Autres achats et charges externes	- Sous-traitance				YT							
		- Locations, charges (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				XQ	58 952	120 532					
		- Personnel extérieur de l'entreprise				YU	1 669	2 993					
		- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	18 609	36 956					
T.V.A.		- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV							
		- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales professionnelles) ES				ST	133 013	173 099					
		Total du poste correspondant à la ligne FW du tab. n° 2052				ZJ	212 243	333 580					
		- Taxe professionnelle, CFE, CVAE				YW	3 998	2 470					
Divers		- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				9Z	11 321	15 293					
		Total du compte correspondant à la ligne FX du tab. n° 2052				YX	15 319	17 763					
		- Montant de la TVA collectée				YY	106 275	142 973					
		- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	66 294	92 637					
Filiales et participations :		- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS1 ou modèle 2460 de 2023)*				OB	275 185						
		- 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							
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 LIB-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 amortis. *	Valeur résiduelle	
(1)		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	
1	CEGID POSTE 4	01/08/2022	190		137		53	
2	CEGID POSTE 5	01/08/2022	190		137		53	
3	IMPRIMANTE EPSON E/D	01/08/2022	190		137		53	
4	IMPRIMANTE EPSON GRILLADE	01/08/2022	190		137		53	
5	ORDI SERVEUR	01/08/2022	550		397		153	
6	TPV TOSHIBA 570	01/08/2022	750		542		208	
7	IMPRIMANTE EPSON TM T88	01/08/2022	190		137		53	
8	TPV + IMPRIMANTE	01/08/2022	750		542		208	
9	TPV + IMPRIMANTE	01/08/2022	750		542		208	
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				
				(10)	19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
1		-53	-53					
2		-53	-53					
3		-53	-53					
4		-53	-53					
5		-153	-153					
6		-208	-208					
7		-53	-53					
8		-208	-208					
9		-208	-208					
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)		-1 042						
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 LIB-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
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie :				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39)				
Total 1					
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	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			
		N-1			
	sur 10 ans ou sur une durée différente (art.39)	N-2			
	quaterdecies 1 ter et	N-3			
	1 quater du CGI)	N-4			
	(à préciser) au titre de :	N-5			
		N-6			
		N-7			
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 LIB-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 I a 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 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 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.

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 LIB-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 LIB-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	14,00		
dont apprentis	YF			
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	908 793		
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	13 553		
Total 1	OX	922 346		
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	1 260		
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			
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	0		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	0		
Total 2	OM	1 260		
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE				
Achats	ON	325 550		
Variation négative des stocks	OQ	4 638		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	108 389		
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	0		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	0		
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	4 889		
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	443 466		
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE				
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	OG	480 140	
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	480 140		
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	922 346		
Effectifs au sens de la CVAE	EY	14,00		
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 LIB-BG
1 RUE DE KEYNSHAM

33500 LIBOURNE

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	908 793	1 302 145	-19 %
Achats consommés	-277 936	-413 232	-22 %
Marge brute total	630 857	888 914	-17 %
Autres produits	45 371	18 849	181 %
Autres charges	-645 168	-911 775	-17 %
RESULTAT NET	31 060	-4 013	#####
Détails aux tableaux 1A et 1B			

SYNTHEZISENT COMPLETE 

La photographie de votre entreprise		
	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023
Immobilisations	198 153	197 064
Stocks	11 909	16 547
Créances et divers	68 174	16 476
Avoirs financiers	48 864	92 324
TOTAL EMPLOIS	327 100	322 411
Capital et réserves	-3 013	1 000
Résultat net	31 060	-4 013
Dettes financières		
Dettes d'exploitation	299 053	325 424
TOTAL RESSOURCES	327 100	322 411
Détails au tableau 2		

PREPARE L'ANALYSE 

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks	15	17
Crédit moyen accordé aux clients	0	0
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	83	58
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	38	36
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	84	86
Solvabilité à court terme	-173 053	-203 549
Autonomie financière		
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	0
Détails au tableau 4		

AFFINE 

De votre résultat à votre trésorerie		
	Marge brute	
	630 857	
	Autres produits et charges	
	-599 797	
	Résultat net de l'exercice	
	31 060	
	Variation des comptes de bilan (hors résultat)	
	-74 520	
	Variation de trésorerie	
	-43 460	
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	255 100 %	374 100 %	-66 -20 %	Production vendue	908 538 100 %	1 301 771 100 %	-207 266 -19 %
Coût d'achat des marchandises				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock				Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	255 100 %	374 100 %	-66 -20 %	Production de l'exercice	908 538 100 %	1 301 771 100 %	-207 266 -19 %
	MARGE BRUTE TOTALE	630 857 69 %		888 914 68 %	-131 069 -17 %		
AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION <i>(La colonne "pour 100 E" est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)</i>							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Autres biens et serv. consommés	-212 243	23	-333 580	26	73 683	-26 %	
VALEUR AJOUTEE	418 614	46	555 334	43	-57 386	-12 %	
Subventions et impôts	-15 319	2	-17 763	1	-94	1 %	
Frais de personnel	-349 680	38	-474 853	36	57 337	-14 %	
Cotisations personnelles							
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	53 615	6	62 718	5	-143	-0 %	
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-48 416	5	-67 202	5	9 186	-16 %	
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 199	1	-4 484	0	9 043	235 %	
Charges et prod. financiers	-79	0	-2 566	0	2 121	-96 %	
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	5 120	1	-7 050	1	11 163	185 %	
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	25 940	3	3 038	0	23 336	896 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	31 060	3	-4 013	0	34 499 #####		

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	255 100 %	374 100 %	-66 -20 %	Production vendue	908 538 100 %	1 301 771 100 %	-207 266 -19 %
Coût d'achat des marchandises				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock				Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	255 100 %	374 100 %	-66 -20 %	Production de l'exercice	908 538 100 %	1 301 771 100 %	-207 266 -19 %
MARGE BRUTE		630 857		888 914	-131 069		
TOTALE		69 %		68 %	-17 %		
AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE <i>(La colonne "pour 100 E" est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)</i>							
	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,...)	-193 176	21	-287 505	22	53 258	-22 %	
Utilisation de personnel interne	-358 826	39	-491 782	38	62 702	-15 %	
Utilisation de personnel externe	-61 211	7	-98 804	8	23 477	-28 %	
Contributions à l'Etat & aux coll.	-10 456	1	-8 460	1	-3 205	44 %	
Impôts sur les bénéfices	-5 133	1			-5 133	#####	
Utilisation de moyens financiers	-4 013	0	-8 000	1	2 844	-41 %	
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	33 018	4	1 625	0	31 625	#####	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	31 060	3	-4 013	0	34 499	#####	

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	100 570	100 570	Compte de l'exploitant ou capital social	1 000	1 000
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels,...	97 383	88 794	Réerves légales et autres, report à nouveau et prov.	-4 013	
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.	200	7 700	Résultat net de l'entreprise	31 060	-4 013
			CAPITAUX PROPRES	28 047	-3 013
			Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)		
			Comptes-courants associés		
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	198 153	197 064	TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	28 047	-3 013
Fonds de roulement négatif	170 105	200 077	Fonds de roulement positif		
Variation positive	29 971		Variation négative		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis	11 909	16 547	Fournisseurs d'immobilisation moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)	619	1 131	Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	128 391	115 460
Autres créances à court terme : débiteurs divers	64 607	11 872	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créateurs div.	170 662	209 964
Charges constatées d'avance	2 948	3 473	Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	80 084	33 023	TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	299 053	325 424
Besoin en financement d'exp.			Excédent en financement d'exp.	218 969	292 400
Variation positive			Variation négative	73 431	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE					
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	48 864	92 324	Découvert bancaire		
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	48 864	92 324	TOTAL DES DETTES FINANCIERES		
Trésorerie positive	48 864	92 324	Trésorerie négative		
Variation positive			Variation négative	43 460	
TOTAUX EMPLOIS	327 100	322 411	TOTAUX RESSOURCES	327 100	322 411
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE			-170 105	218 969	48 864

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)	630 857	888 914	-131 069
Autres biens et services consommés	-212 243	-333 580	73 683
Subventions et impôts	-15 319	-17 763	-94
Frais de personnel	-349 680	-474 853	57 337
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciation			
Charges et provisions diverses	-48 416	-67 202	9 186
Charges et produits financiers	-79	-2 566	2 121
Charges et produits exceptionnels	25 940	3 038	23 336
Impôts sur les bénéfices			
Total des autres produits et charges	-599 797	-892 926	165 568
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	31 060	-4 013	34 499

de votre résultat ...

	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		92 324		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE			31 060	
Immobilisations nettes	198 153	197 064		1 089
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	-3 013	-3 013		
Emprunts et dettes à long terme				
Stocks et en cours (provisions déduites)	11 909	16 547	4 638	
Clients moins acomptes (provisions déduites)	619	1 131	512	
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	67 555	15 345		52 210
Fournisseurs	128 391	115 460	12 931	
Dettes fiscales, sociales et autres	170 662	209 964		39 302
Totaux des variations des comptes de bilan			49 141	92 601
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	48 864			43 460

... 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...	15 772	17 984
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...	2 274	2 796
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...	2 274	2 796
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	0 2 820	0 3 441
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...	83 1 546	58 1 999
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	38	36
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	84	86

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	-173 053	-203 549
Autonomie financière par rapport aux banques		
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	0

SARL LIB-BG
1 RUE DE KEYNSHAM

33500 LIBOURNE

**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.....	16 475
Disponibilités.....	
Total.....	16 475

Charges constatées d'avance :

Total.....	2 948
-------------------	--------------

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	28 041
Dettes fiscales et sociales.....	68 122
Autres dettes.....	
Total.....	96 163

Produits constatés d'avance :

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

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

409800	FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBT.	16 474,60
	Autres créances	16 474,60
	Total.....	16 474,60

Charges constatées d'avance :

486000	CHARG. CONSTATEES D'AVANCE	2 947,94
	Total.....	2 947,94

Charges à payer :

408100	FOURN.FACT NON PARVENUES	28 040,84
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 040,84
428200	PROV. CONGES A PAYER	36 438,38
438200	CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	8 927,40
448600	ETAT-CHARGES A PAYER	22 568,10
448620	TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	187,86
	Dettes fiscales et sociales	68 121,74
	Total.....	96 162,58

	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	570		570	570
205200 FRANCHISES	50 000		50 000	50 000
Autres immo.incorp.,avances & acptes	50 570		50 570	50 570
Immobilisations corporelles				
Terrains				
214500 INST.GEN.AGEN.AME.CONST/AUTRUI	44 652		44 652	44 652
281450 AMORT.INST.GEN.AGENC.		9 758	-9 758	-5 005
Constructions	44 652	9 758	34 893	39 646
215400 MATERIEL	30 710		30 710	30 710
281540 AMORTISSEMENT MATERIEL		13 236	-13 236	-7 094
Installations tech., matériels, outillage	30 710	13 236	17 474	23 616
218100 INSTAL.AGENC.AMEN. CONSTR.	13 516		13 516	10 271
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	1 870		1 870	5 620
218400 MOBILIER	14 790		14 790	14 790
281810 AMORT.INST.AGENC.AMEN.DIV.		2 584	-2 584	-1 186
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORM.		1 351	-1 351	-2 186
281840 AMORT.MOBILIER		3 301	-3 301	-1 778
Autres immobilisations corporelles	30 176	7 235	22 940	25 531
231000 IMMO.CORPORELLES EN COURS	22 075		22 075	
Immo. en cours, avances & acomptes	22 075		22 075	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	200		200	7 700
Autres immobilisations financières	200		200	7 700
Total	228 382	30 229	198 153	197 064
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
310000 MAT. PREM. ET FOURNITURES	8 298		8 298	11 766
320000 AUTRES APPROVISIONNEMENTS	3 069		3 069	3 413
321000 MATERES CONSOMMABLES	543		543	1 368

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2024	Net au 30/09/2023
Matières premières,approvisionnements	11 909		11 909	16 547
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
<i>411000 CLIENTS</i>	619		619	1 131
Clients et comptes rattachés	619		619	1 131
<i>401000 FOURNISSEURS</i>				513
<i>409600 FOURN.EMBAL.A RENDRE</i>	290		290	247
<i>409800 FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBT.</i>	16 475		16 475	16 985
Fournisseurs débiteurs	16 765		16 765	17 745
Personnel				
<i>444000 IMPOTS SUR LES BENEFICES</i>				2 820
Etat, impôts sur les bénéfices				2 820
<i>445620 TVA DEDUCTIBLE S/IMMO.</i>				486
<i>445668 TVA DED./BIENS & S A 20%</i>	2 235		2 235	
<i>445860 TVA/FACT. NON PARVENUES</i>	180		180	7 718
<i>445880 TVA A REGULARISER</i>	441		441	306
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 856		2 856	8 511
<i>467130 SARL LORMONT</i>				542
<i>467160 SCI OLIFAN</i>	61 751		61 751	
Autres créances	61 751		61 751	542
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
<i>511000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT</i>	5 868		5 868	10 258
<i>512000 BANQUE</i>	18 023		18 023	81 815
<i>512100 CIC</i>	24 721		24 721	
<i>530000 CAISSE</i>	252		252	250
Disponibilités	48 864		48 864	92 324
Total	142 764		142 764	139 619
COMPTES DE REGULARISATION				
<i>486000 CHARG. CONSTATEES D'AVANCE</i>	2 948		2 948	3 473
Charges constatées d'avance	2 948		2 948	3 473
Frais d'émission d'emprunts à étaler				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2024	Net au 30/09/2023
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total	2 948		2 948	3 473
TOTAL ACTIF	374 094	30 229	343 865	340 156

	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		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
<i>119000 REPORT A NOUVEAU (DB)</i>	-4 013	
Report à nouveau	-4 013	
Résultat de l'exercice	31 060	-4 013
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	28 047	-3 013
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		
Découverts, concours bancaires		
<i>451000 GROUPE</i>	57 657	60 141
Associés et dettes financières diverses	57 657	60 141
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

	Net au 30/09/2024	Net au 30/09/2023
401000 FOURNISSEURS	117 115	58 338
408100 Fourn. fact non parvenues	28 041	74 867
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 155	133 205
Dettes fiscales et sociales :		
421000 PERSONNEL REM. DUES	17 300	20 402
427000 PERSONNEL OPPOSITIONS		61
428200 PROV. CONGES A PAYER	36 438	31 110
. Personnel	53 738	51 573
431000 SECURITE SOCIALE	10 710	6 865
437200 MUTUELLES	1 255	1 731
437210 PREVOYANCE	417	506
437300 CAISSE DE RETRAITE	2 274	5 743
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	8 927	7 622
. Organismes sociaux	23 584	22 468
444100 IS-ACOMPTE ET SOLDES	2 073	
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 073	
445510 TVA A DECAISSER	739	2 770
445668 TVA DED./BIENS & S A 20%		2 005
445718 TVA COLLECTEE A 20%	850	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 589	4 775
. Etat, obligations cautionnées		
448600 ETAT-CHARGES A PAYER	22 568	7 270
448620 TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	188	219
. Autres dettes fiscales et sociales	22 756	7 489
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
462100 CREDIT VENDEUR LISEO	1 828	7 312
467110 VILLE-BG		23 153
467120 LISEO	7 436	11 020
467140 SARL SAC-BG		5 050
467150 SARL SAINT-BG		16 984
Autres dettes	9 264	63 519
Total	315 818	343 169
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	343 865	340 156

	du au	01/10/2023 30/09/2024	% CA	du au	01/08/2022 30/09/2023	% CA	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
PRODUITS								
707000 VENTES DE MARCHANDISES 5,5%		255	0,03		374	0,03	-66	-20,45
Ventes de marchandises		255	0,03		374	0,03	-66	-20,45
701010 RESTAURANT 10 %		742 538	81,71	1 092 163	83,87	-193 602	-20,68	
701011 RESTAURANT 20 %		93 760	10,32	127 165	9,77	-15 238	-13,98	
701030 VENTES A EMPORTER ALIMEN. 5,5%		494	0,05	2 268	0,17	-1 450	-74,60	
701031 VENTES A EMPORTER ALIMEN. 10%		3 850	0,42	15 512	1,19	-9 446	-71,04	
701032 VENTES A EMPORTER ALIMEN. 20%		246	0,03	403	0,03	-100	-28,84	
701040 VENTES LIVRAISON 5,50%		3 636	0,40	6 800	0,52	-2 192	-37,62	
701041 VENTES LIVRAISON 10%		38 795	4,27	56 307	4,32	-9 468	-19,62	
701042 VENTES LIVRAISON 20%		900	0,10	1 115	0,09	-56	-5,85	
701050 CLIC & COLLECT 5,5%		536	0,06			536	#####	
701051 CLIC & COLLECT 10%		4 038	0,44			4 038	#####	
701052 CLIC & COLLECT 20%		35	0,00			35	#####	
701800 RETROCESSION M/SES 5,5%				38	0,00	-33	#####	
708400 MISE A DISPOSITION DE PERSO.		19 710	2,17			19 710	#####	
Production vendue		908 538	99,97	1 301 771	99,97	-207 266	-18,58	
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
791000 TRANSF. CHARG. EXPLOITATION				1 584	0,12	-1 357	#####	
791400 TRANSF.CHARGES - PERSONNEL		212	0,02	1 430	0,11	-1 014	-82,75	
791410 AVANTAGES EN NATURE		10 840	1,19	10 273	0,79	2 035	23,11	
758000 PRODUITS GESTION COURANTE		925	0,10	162	0,01	786	565,38	
758100 ECART DE CAISSE		761	0,08	1 100	0,08	-181	-19,24	
758110 ECART LIVRAISON		499	0,05	145	0,01	374	300,62	
Autres produits		13 236	1,46	14 693	1,13	642	5,10	
Total	922 030	101,46		1 316 839	101,13	-206 689	-18,31	
CONSOMMATIONS								
Achats de marchandises								
Variations stock (marchandises)								
601500 MATERIES PREMIERES TAUX REDUIT		234 095	25,76	365 576	28,07	-79 256	-25,29	
601520 ALIMENTATION TAUX NORMAL		341	0,04	94	0,01	260	322,34	
601600 MATERIES PREMIERES TAUX NORMAL		15 489	1,70	25 655	1,97	-6 501	-29,56	
601620 BOISSONS TAUX NORMAL		20 365	2,24	32 645	2,51	-7 617	-27,22	
602221 PDT'S ENTRET.HOTEL		2 006	0,22	2 955	0,23	-527	-20,80	
602222 PDT'S ENTRET.BAR-REST.				2 310	0,18	-1 980	#####	

	du au	01/10/2023 30/09/2024	% CA	du au	01/08/2022 30/09/2023	% CA	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
602223 PDTS ENTET.RESTAURATION		2 151	0,24		4 897	0,38	-2 047	-48,76
602610 EMBALLAGES PERDUS		2 475	0,27		4 833	0,37	-1 668	-40,26
609100 RRR OBTENUS S/MAT.PREMIERES		-3 623	-0,40		-9 187	-0,71	4 251	53,98
Achats de matières premières		273 298	30,07		429 779	33,01	-95 084	-25,81
et d'autres approvisionnements								
603130 VAR. STOCK.ALIMENT.		3 469	0,38		-11 766	-0,90	13 554	134,39
603140 VAR. STOCK.BOISSONS		344	0,04		-3 413	-0,26	3 270	111,77
603200 VAR. STK. MAT.CONSUMM.		825	0,09		-1 368	-0,11	1 998	170,36
Variation de stock (mat. premières)		4 638	0,51		-16 547	-1,27	18 821	132,70
606110 ELECTRICITE		29 083	3,20		47 132	3,62	-11 316	-28,01
606120 GAZ		4 932	0,54		4 982	0,38	662	15,50
606130 EAU		5 561	0,61		16 151	1,24	-8 282	-59,83
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.		7 026	0,77		9 324	0,72	-966	-12,09
606310 PETITS MATERIELS ET OUTILLAGES		453	0,05		1 494	0,11	-828	-64,61
606311 P.MAT.ET OUT. HOTEL		1 132	0,12				1 132	#####
606330 VETEMENTS DE TRAVAIL		1 628	0,18		1 318	0,10	498	44,08
606331 VETEMENTS DE TRAVAIL INTRA		756	0,08		755	0,06	109	16,86
606400 FOURNITURES DE BUREAU		636	0,07		1 182	0,09	-377	-37,21
606800 AUTRES MAT. & FOURNITURES		1 043	0,11		102	0,01	956	#####
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES		45 204	4,97		105 000	8,06	-44 796	-49,77
613510 LOCATION DE LINGE		2 368	0,26		2 748	0,21	13	0,56
613540 LOCATION MEDIA PLAYER		240	0,03		280	0,02		
613551 LOCATION TV HOTEL		899	0,10		1 000	0,08	42	4,90
613552 LOCATION TV BAR-REST.		410	0,05		467	0,04	10	2,53
613553 LOCATION TV RESTAURATION		1 090	0,12		984	0,08	246	29,18
613570 EQUALOG ABNT GESTION DES TEMPS		792	0,09		872	0,07	45	5,96
613580 EEEZYTRACE		300	0,03		182	0,01	144	92,52
613590 ABNT CRITIZR		299	0,03				299	#####
613610 NEPTING GESTION CAISSE		600	0,07				600	#####
614000 CHARGES LOCATIVES & COPRO		6 750	0,74		9 000	0,69	-964	-12,50
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER		13 595	1,50		6 787	0,52	7 777	133,70
615230 ENTRETIEN VITRERIE		1 440	0,16		1 630	0,13	43	3,07
615231 ENT.MURS HOTEL ET CHAMBRES		2 604	0,29		868	0,07	1 860	250,00
615510 ENTRETIEN MATERIEL		9 807	1,08		5 475	0,42	5 114	108,97
615610 MAINTENANCE FROID		1 500	0,17		1 550	0,12	171	12,90
615620 MAINTENANCE INFORMATIQUE		15 908	1,75		3 063	0,24	13 282	505,88
615630 MAINTENANCE CHAUD					335	0,03	-287	#####
615640 MAINTENANCE SAFEXIS		1 277	0,14		1 978	0,15	-418	-24,68
616100 MULTIRISQUES		5 631	0,62		5 828	0,45	635	12,72
618500 FRAIS COLLOQUES,SEMINAIRES					244	0,02	-209	#####
621100 PERSONNEL INTERIMAIRE		1 669	0,18		2 307	0,18	-308	-15,60
621400 PERSONNEL DETACHE OU PRETE					686	0,05	-588	#####
622600 HONORAIRES		4 033	0,44		4 413	0,34	251	6,63
622610 HONORAIRES JURIDIQUE					7 126	0,55	-6 108	#####

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du au	01/10/2023 30/09/2024	% CA	du au	01/08/2022 30/09/2023	% CA	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
622620 SVP SYLAE PAIE		702	0,08		1 820	0,14	-858	-55,02
622700 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX		2	0,00		11	0,00	-7	-76,73
622800 REM. ET HONORAIRES DIVERS		600	0,07		359	0,03	293	95,12
622810 FRAIS ANCV		2 113	0,23		4 140	0,32	-1 435	-40,44
622830 COMMISSIONS UBER EATS		8 613	0,95		15 885	1,22	-5 003	-36,74
622840 COMMISSIONS PAYMYTABLE		197	0,02		963	0,07	-629	-76,13
622850 COMMISSIONS BMB		2 349	0,26		2 239	0,17	429	22,36
623100 PUBLICITE					556	0,04	-477	#####
623110 REDEVANCE MARKETING BUFFALO		4 390	0,48		6 429	0,49	-1 120	-20,32
623120 FRAIS MEDIA LIVRAISON BUFFALO		417	0,05		629	0,05	-123	-22,76
623150 PEPPIA CARTE DE FIDELITE		2 177	0,24		2 895	0,22	-304	-12,27
623410 OFFERTS		102	0,01		1 165	0,09	-896	-89,76
623800 POURBOIRES, DONS ...		400	0,04		4 700	0,36	-3 629	-90,07
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS		45	0,00		120	0,01	-58	-56,25
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS		437	0,05		1 090	0,08	-497	-53,22
625103 INDEMNITES KILOMETRIQUES		4 086	0,45		9 357	0,72	-3 934	-49,05
626100 FRAIS POSTAUX		266	0,03		472	0,04	-139	-34,25
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION		3 370	0,37		2 812	0,22	960	39,84
626210 INTERNET WIFI CLIENTS		656	0,07		736	0,06	25	4,01
627000 FRAIS BANCAIRES EXO		3 934	0,43		5 348	0,41	-650	-14,19
627800 AUTRES SERVICES BANCAIRES					85	0,01	-73	#####
628100 COTISATIONS		204	0,02		167	0,01	61	42,51
628500 FRAIS MANAGEMENT FEES		-603	-0,07		16 650	1,28	-14 874	#####
628800 TRAITEMENTS DES DECHETS		7 441	0,82		9 622	0,74	-807	-9,78
628810 CONTROLE SANITAIRE		1 676	0,18		68	0,01	1 618	#####
Autres achats & charges externes		212 243	23,35		333 580	25,62	-73 683	-25,77
Total		490 179	53,94		746 812	57,35	-149 945	-23,42
CHARGES								
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE		1 871	0,21		2 733	0,21	-472	-20,13
633300 CONTRIBUTION CONVEN.FORM. PROF		2 752	0,30		3 749	0,29	-462	-14,37
635111 COT. FONCIERE DES ENTREPRISES		4 320	0,48		2 081	0,16	2 536	142,19
635112 COT. S/LA VALEUR AJOUTEE ENTRE		-322	-0,04		389	0,03	-655	#####
635400 DROITS ENREGIST. TIMBRE					4 010	0,31	-3 437	#####
635820 TAXE LOCALE DE PUBLICITE		6 698	0,74		4 800	0,37	2 584	62,80
Impôts, taxes et versements ass.		15 319	1,69		17 763	1,36	94	0,62
641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS		275 185	30,28		385 880	29,63	-55 570	-16,80
641200 CONGES PAYES		5 328	0,59		3 320	0,25	2 482	87,22
641400 INDEMN. & AVANTAGES DIVERS					1 282	0,10	-1 099	#####
Salaires et traitements		280 513	30,87		390 483	29,99	-54 187	-16,19
645100 COTISATIONS A L'URSSAF		50 510	5,56		61 475	4,72	-2 182	-4,14
645200 COTISATIONS MUTUELLES		3 533	0,39		5 842	0,45	-1 474	-29,43
645210 COTISATIONS PREVOYANCE		819	0,09		1 227	0,09	-233	-22,12

	du au	01/10/2023 30/09/2024	% CA	du au	01/08/2022 30/09/2023	% CA	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
645300 COTIS. RETRAITE NON CADRE		9 998	1,10		10 916	0,84	642	6,86
645350 COTIS. RETRAITE CADRES					1 769	0,14	-1 516	#####
645820 CH. SOC. / CONGES A PAYER		1 305	0,14		379	0,03	981	302,26
647500 MEDECINE DU TRAVAIL-PHARMACIE		1 562	0,17		2 305	0,18	-414	-20,97
648000 AUTRES CHARG. DE PERSONNEL		1 440	0,16		460	0,04	1 046	265,55
Charges sociales		69 167	7,61		84 370	6,48	-3 150	-4,36
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORP.		15 690	1,73		17 438	1,34	743	4,97
Dotations amortissements, dep. et prov.		15 690	1,73		17 438	1,34	743	4,97
651200 REDEVANCES DE FRANCHISE		39 514	4,35		57 857	4,44	-10 078	-20,32
651300 REDEVANCE SACEM-SPRE		1 420	0,16		997	0,08	565	66,06
658000 CHARG. DIV. GESTION COURANTE		140	0,02		710	0,05	-469	-77,00
658100 ECART DE CAISSE		2 164	0,24		3 167	0,24	-550	-20,28
658110 ECART LIVRAISON		2 726	0,30		1 725	0,13	1 247	84,30
Autres charges		45 963	5,06		64 457	4,95	-9 286	-16,81
Total		426 652	46,95		574 511	44,12	-65 786	-13,36
Résultat d'exploitation		5 199	0,57		-4 484	-0,34	9 043	235,28
Produits financiers								
661600 INTERETS BANCAIRES		79	0,01				79	#####
661800 INTERETS AUTRES DETTES					2 566	0,20	-2 200	#####
Charges financières		79	0,01		2 566	0,20	-2 121	-96,39
Résultat financier		-79	-0,01		-2 566	-0,20	2 121	96,39
Quote-part des opérat. en commun								
Résultat courant		5 120	0,56		-7 050	-0,54	11 163	184,72
771800 AUTRES PROD. EXCEPTIONNELS		27 882	3,07		4 156	0,32	24 320	682,76
775200 PROD. CESS.ACT.IMMO CORPO.		4 252	0,47				4 252	#####
Produits exceptionnels		32 134	3,54		4 156	0,32	28 572	802,13
671100 PENALITES SUR MARCHE		260	0,03				260	#####
671800 AUTRES CHARGES EXCEPT./OPE.GES					3 938	0,30	-3 375	#####
675200 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.COPOR		1 042	0,11				1 042	#####
Charges exceptionnelles		1 301	0,14		3 938	0,30	-2 074	-61,45
Résultat exceptionnel		30 833	3,39		218	0,02	30 646	#####
Participation des salariés								
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES		5 133	0,56				5 133	#####

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 01/10/2023	%	du 01/08/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2024	CA	au 30/09/2023	CA	en euros	%
699210 CREDIT MECENAT	-240	-0,03	-2 820	-0,22	2 177	90,07
Impôt sur les bénéfices	4 893	0,54	-2 820	-0,22	7 310	302,43
Résultat de l'exercice	31 060	3,42	-4 013	-0,31	34 499	#####