

**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

SNC LE BILBOQUET
BAR TABAC JEUX
91 RUE JEAN CATELAS

80470 AILLY SUR SOMME
Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE AMIENS -D-
14 RUE DE L'ILE MYSTERIEUSE
ZAC JULES VERNE CS 50691
80440 BOVES
0322442730

SNC LE BILBOQUET
91 RUE JEAN CATELAS

80470 AILLY SUR SOMME

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Soldes intermédiaires de gestion	p. 8
. Détermination de la capacité d'autofinancement	p. 9
. Annexe	pp. 10 - 16
DOCUMENTS FISCAUX	p. 17
. Bilan simplifié 2033-A	
. Compte de résultat simplifié 2033-B	
. Immobilisations, amortissements, plus et moins-values 2033-C	
. Provisions, amortissements dérog., déficits report. 2033-D	
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2033-E	
DOSSIER DE GESTION	p. 23
DETAILS DES COMPTES ANNUELS	p. 30

FIDUCIAL EXPERTISE AMIENS -D-
14 RUE DE L'ILE MYSTERIEUSE
ZAC JULES VERNE CS 50691
80440 BOVES
0322442730

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SNC LE BILBOQUET

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	380 340,04 euros
- Chiffre d'affaires :	239 021,46 euros
- Résultat net :	47 527,68 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 BOVES
Le 22/12/2023

Pour FIDUCIAL EXPERTISE AMIENS -D-
Société d'Expertise Comptable

Richard GODART
DIRECTEUR D'AGENCE

SNC LE BILBOQUET
91 RUE JEAN CATELAS

80470 AILLY SUR SOMME

COMPTES ANNUELS

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2023	Net au 30/09/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial	190 000		190 000	190 000
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	10 000	4 667	5 333	7 333
Autres immobilisations corporelles	38 751	8 108	30 644	29 038
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	238 751	12 774	225 977	226 372
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	24 635		24 635	12 560
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	679		679	1 243
Personnel	645		645	194
Etat, impôts sur les bénéfices	1 659		1 659	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 083		1 083	887
Autres créances	99 011		99 011	89 420
Divers				
Avances & acptes versés/commandes	2 428		2 428	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	22 833		22 833	93 908
Total	152 972		152 972	198 213
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 391		1 391	1 242
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	1 391		1 391	1 242
TOTAL ACTIF	393 114	12 774	380 340	425 827

	Net au 30/09/2023	Net au 30/09/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	84 354	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	47 528	84 354
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	136 882	89 354
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	150 051	186 709
Découverts, concours bancaires		1 723
Associés et dettes financières diverses	3 887	47 260
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 051	36 933
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	9 421	5 834
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		22 461
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	94	2 100
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 955	33 454
Total	243 458	336 473
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	380 340	425 827

	du 01/10/2022	%	du 25/03/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2023	CA	au 30/09/2022	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	134 618	56,32	177 318	52,20	22 628	20,21
Production vendue	104 403	43,68	162 345	47,80	1 870	1,82
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	668	0,28	36	0,01	645	#####
Total	239 689	100,28	339 699	100,01	25 142	11,72
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	84 150	35,21	99 361	29,25	21 396	34,09
Variations stock (marchandises)	-12 074	-5,05	-12 560	-3,70	-4 141	-52,20
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	66	0,03	168	0,05	-40	-37,44
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	45 273	18,94	87 043	25,63	-9 701	-17,65
Total	117 416	49,12	174 011	51,23	7 514	6,84
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	576	0,24	5 951	1,75	-3 183	-84,68
Salaires et traitements	42 205	17,66	26 446	7,79	25 502	152,68
Charges sociales	941	0,39	1 569	0,46	-50	-5,06
Dotations amortissements, dep. et prov.	8 301	3,47	4 474	1,32	5 475	193,79
Autres charges	11 099	4,64	18 271	5,38	-441	-3,82
Total	63 122	26,41	56 711	16,70	27 304	76,23
Résultat d'exploitation	59 152	24,75	108 977	32,08	-9 676	-14,06
Produits financiers	20	0,01			20	#####
Charges financières	1 468	0,61	2 162	0,64	102	7,49
Résultat financier	-1 448	-0,61	-2 162	-0,64	-83	-6,05
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	57 704	24,14	106 815	31,45	-9 758	-14,47
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	10 176	4,26	22 461	6,61	-4 010	-28,27
Résultat de l'exercice	47 528	19,88	84 354	24,83	-5 749	-10,79

	du 01/10/2022	%	du 25/03/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2023	CA	au 30/09/2022	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	239 021	100,00	339 663	100,00	24 497	11,42
Ventes de marchandises	134 618	56,32	177 318	52,20	22 628	20,21
Coût d'achat marchandises vendues	72 076	30,15	86 801	25,55	17 255	31,47
Marge commerciale	62 542	46,46	90 518	51,05	5 373	9,40
Production vendue	104 403	43,68	162 345	47,80	1 870	1,82
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	104 403	43,68	162 345	47,80	1 870	1,82
Consommations de l'exercice	45 339	18,97	87 211	25,68	-9 741	-17,69
Valeur ajoutée	121 606	50,88	165 652	48,77	16 984	10,23
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	576	0,24	5 951	1,75	-3 183	-84,68
Charges de personnel	43 146	18,05	28 015	8,25	25 452	143,85
Excédent brut d'exploitation	77 884	32,58	131 685	38,77	-5 286	-6,38
Reprises sur provisions et transferts	650	0,27			650	#####
Autres produits	18	0,01	36	0,01	-5	-22,51
Dotations amortissements et prov.	8 301	3,47	4 474	1,32	5 475	193,79
Autres charges	11 099	4,64	18 271	5,38	-441	-3,82
Résultat d'exploitation	59 152	24,75	108 977	32,08	-9 676	-14,06
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	20	0,01			20	#####
Charges financières	1 468	0,61	2 162	0,64	102	7,49
Résultat courant avant impôts	57 704	24,14	106 815	31,45	-9 758	-14,47
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	10 176	4,26	22 461	6,61	-4 010	-28,27
Résultat net de l'exercice	47 528	19,88	84 354	24,83	-5 749	-10,79

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/10/2022 au 30/09/2023 Durée : 12 mois	du 25/03/2021 au 30/09/2022 19 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	77 884	131 685
+ Transferts de charges d'exploitation	650	
+ Autres produits d'exploitation	18	36
- Autres charges d'exploitation	11 099	18 271
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	20	
- Charges financières	1 468	2 162
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	10 176	22 461
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	55 829	88 828

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

ANNEXE

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

ANNEXE

Exercice clos le : 30/09/2023

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

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

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	190 000			190 000
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 000			10 000
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	30 845	7 906		38 751
Immobilisations financières.....				
Total.....	230 845	7 906		238 751

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 667	2 000		4 667
Autres immobilisations corporelles..	1 807	6 301		8 108
Total.....	4 474	8 301		12 774

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

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

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	190 000	
Eléments achetés.....	190 000	
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.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	5 ANS				
Autres immobilisations corporelles	L	5 ANS				

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.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	12 560	24 635	12 560	24 635
Total.....	12 560	24 635	12 560	24 635

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

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Clients.....		
Autres créances.....		

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	104 468	104 468	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....		
Clients et comptes rattachés.....		
Autres créances.....	831	
Disponibilités.....		

Charges constatées d'avance :

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

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

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

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	100	50,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	100	50,00

Provisions :

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

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	150 051	36 977	113 074	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	64 051	64 051		
Dettes fiscales et sociales.....	9 515	9 515		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	19 841	19 841		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	243 458	130 384	113 074	

Dettes représentées par des effets de commerce :

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

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	1 409
Dettes fiscales et sociales.....	9 421
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

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

Engagements donnés

Intérêts sur emprunts.....	2 928
Avals et cautions.....	
Autres engagements donnés.....	

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....	
Crédit-bail mobilier.....	9 200
Crédit-bail immobilier.....	
Locations longue durée.....	11 585
Autres engagements réciproques.....	

Engagements reçus

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

Effectifs

Autres informations significatives

SNC LE BILBOQUET
91 RUE JEAN CATELAS

80470 AILLY SUR SOMME

DOCUMENTS FISCAUX

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

1 - BILAN SIMPLIFIE

N° 2033-A

2023

Désignation de l'entreprise : SNC LE BILBOQUET				Néant	
Adresse de l'entreprise : 91 RUE JEAN CATELAS 80470 AILLY SUR SOMME					
Numéro SIRET* : 89750097100014					
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12				Ex. N-1 clos le :	
				30/09/2022	
Exercice N, clos le : 30/09/2023					
ACTIF		Brut 1	Amortis.-Provisions 2	Net 3	Net 4
I Immobilisations - Fonds commercial*	010	190 000	012	190 000	190 000
M Incorporelles - Autres*	014		016		
M Immobilisations corporelles*	028	48 751	030	12 774	36 372
Immobilisations financières* (1)	040		042		
Total I (5)	044	238 751	048	225 977	226 372
C Stocks - Mat.ières, appros en cours de prod.*	050		052		
I - Marchandises*	060	24 635	062	24 635	12 560
R Avances et acomptes versés sur cdes	064	2 428	066	2 428	
C Créances - Clients et comptes rattachés*	068		070		
U (2) - Autres* (3)	072	103 077	074	103 077	91 744
L Valeurs mobilières de placement	080		082		
A Disponibilités	084	22 833	086	22 833	93 908
N Charges constatées d'avance*	092	1 391	094	1 391	1 242
Total II	096	154 363	098	154 363	199 455
Total général (I + II)	110	393 114	112	380 340	425 827

PASSIF				Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2
K Capital social ou individuel*	120	5 000		5 000	
Ecart de réévaluation	124				
P Réserve légale	126				
R Réserves réglementées*	130				
Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* 131)	132	84 354			
P Report à nouveau	134				
R Résultat de l'exercice	136	47 528		84 354	
E Subventions d'investissement	137				
S Provisions réglementées	140				
Total I	142	136 882		89 354	
Provisions pour risques et charges	154				
D Emprunts et dettes assimilées (4)	156	150 051		188 432	
E Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164				
T Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166	64 051		36 933	
T Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : 169 3 887)	172	29 356		111 108	
E Produits constatés d'avance	174				
Total III	176	243 458		336 473	
Total général (I + II + III)	180	380 340		425 827	
R (1) Dont immobilisations financières	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	113 074
E à moins d'un an					
N (2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût revient des immos acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	7 906
V (3) Dont comptes courants d'associés	199		Prix de vente hors TVA des immob cédées au cours de l'ex.*	184	
I débiteurs					

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

Désignation de l'entreprise :		SNC LE BILBOQUET		Exercice N, cios ie (1)		Ex, N-1, cios ie (2)	
				30/09/2023		30/09/2022	
A - RESULTAT COMPTABLE							
P	Ventes de marchandises*	dont export	209	210	134 618		177 318
R	Production vendue biens	et livraisons	215	214			
O	Production vendue services*	intracommunau,	217	218	104 403		162 345
D	Production stockée* (variat° stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)			222			
	Production immobilisée*			224			
E	Subventions d'exploitation reçues			226			
X	Autres produits			230	668		36
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	239 689		339 699
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234	84 150		99 361
H	Variation de stock (marchandises)*			236	-12 074		-12 560
A	Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane)			238	66		168
R	Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*			240			
G	Autres charges externes* (dont crédit bail :			242	45 273		87 043
E	- mobilier	2 400	- immobilier				
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :	243	327	244	576		5 951
	Rémunérations du personnel*			250	42 205		26 446
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	941		1 569
X	Dotations aux amortissements*			254	8 301		4 474
P	Dotations aux provisions			256			
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. commerciales étranger)	259		262	11 099		18 271
O	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles	260					
	Total des charges d'exploitation (II)			264	180 537		230 722
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	59 152		108 977
	Produits financiers	(III)		280	20		
D	Produits exceptionnels	(IV)		290			
I	Charges financières	(V)		294	1 468		2 162
V	Charges exceptionnelles	(VI)		300			
E	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 ociles	347					
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.39 q. D	348					
S	Impôts sur les bénéfices*	(VII)		306	10 176		22 461
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	47 528		84 354
B - RESULTAT FISCAL				312	47 528	314	
Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2							
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316			
E	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles			318			
I	Provisions non déductibles*			322			
N	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)			324	10 176		
T	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cls d'associés	247		330			
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC		248				
E	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			251			
O	Part de loyers dispensé de réintégration	249					
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							
Entreprises nouvelle (44 sexies)				986			
Zone franche urbaine (44 ociles a)				987			
Zone restruct. défense (44 terdecies)				127			
Zone revitalisation rurales (44 quinquies)				138			
Bassins d'emploi à redynamiser				991			
Reprise d'entre. en difficulté (44 septies)				981			
Jeune entreprise innovante (44 sexies A)				989			
Bassins Urbains à dynamiser - BUD				992			
ZFANG (44 quaterdecies)				345			
Investissements outre-mer				344			
Zone de développement prioritaire (44 septdecies)				993			
Dont créance due au report en arrière du déficit*				346			
Dont déduct. exception. (art 39 decies A)				643			
Dont déduct. exception. (art 39 decies B)				645			
Dont déduct. exception. (art 39 decies C)				647			
Dont déduct. exception. (art 39 decies D)				648			
Dont déduct. exception. (art 39 decies E)				641			
Dont déduct. exception. (art 39 decies F)				990			
Dont déduct. exception. (art 39 decies G)				649			
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS				352	57 704	354	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)				356			
Déficits antérieurs reportables* :						360	
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS				370	57 704	372	

3 - IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS ET MOINS-VALUES

N° 2033-C

2023

Désignation de l'entreprise : SNC LE BILBOQUET		Néant :		*				
I IMMOBILISATIONS								
ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation* Val. d'origine des immo en fin d'ex.			
Fonds commercial	400 190 000	402	404	406 190 000				
Autres immob Incorp.	410	412	414	416				
I Terrains	420	422	424	426				
M Constructions	430	432	434	436				
M Inst. tech. mat. out	440 10 000	442	444	446 10 000				
C Inst. gén. agenc.	450 29 373	452	454	456 29 373				
O Mat. de transport	460	462	464	466				
R Autres immos corp.	470 1 472	472 7 906	474	476 9 378				
Immob. financières	480	482	484	486				
TOTAL	490 230 845	492 7 906	494	496 238 751				
II AMORTISSEMENTS								
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Mt Amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. afférents aux élt. sortis de l'actif	Mt Amortissements à la fin de l'exercice				
Fonds commercial	495	497	498	499				
Autres immobilisations incorporelles	500	502	504	506				
I Terrains	510	512	514	516				
M Constructions	520	522	524	526				
M Installations techn., mat. & out. ind.	530 2 667	532 2 000	534	536 4 667				
C Inst. générales, agencés divers	540 1 637	542 5 875	544	546 7 511				
O Matériel de transport	550	552	554	556				
R Autres immobilisations corporelles	560 170	562 426	564	566 596				
TOTAL	570 4 474	572 8 301	574	576 12 774				
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES								
(19 %, 15% et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si cadre insuffisant, joindre un état du même modèle)								
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle	1	2	3	4	5			
	6	7	8	9	10			
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissement	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values			
	1	2	3	4	Court terme *	Long terme		
					5	19 %	15% ou 12,8%	0 %
						6	7	8
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	570	580	582	584	586	581	587	589
Plus-values taxables à 19% 579					Régularisations *	590		
TOTAL					596			

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

Désignation de l'entreprise : SNC LE BILBOQUET						Néant : ☐		•	
1 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations exercice		Diminutions : reprises exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortis. dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607	
	Autres provis. réglemt.	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et cptes rattac.	650		652		654		656	
	Autres prov. pour dépréc.	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
				(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
	Dotations		Reprises				
Fonds commercial	681		683				
Autres Immos. incorp.	700		705				
Terrains	710		715				
Constructions	720		725				
Inst. Techn. Mat & Out	730		735				
Inst. Génér. Agenc. Div	740		745				
Matériel de transport	750		755				
Autre immos. corpor.	760		765				
TOTAL	770		775				

II DÉFICITS REPORTABLES			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982		
Déficits transférés de plein droit (art 209 II-2- du CGI)	982 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter		
Déficits imputés	983		
Déficits reportables	984		
Déficits de l'exercice	860		
TOTAL des déficits restant à reporter	870		

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

III DIVERS					
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381		Montant de la TVA collectée	374	23 198
Dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154 bis du CGI dont cot. facultatives Madelin	325				
Dont cot. facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327				
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant	380		Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	17 257
Dont montant déductible des cot. sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326				
N° du contro. de gestion agréé	300		Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI				397	

Désignation de l'entreprise : SNC LE BILBOQUET		Néant : ☐ **	
Exercice ouvert le : 01/10/2022		et clos le : 30/09/2023	
		Durée en nombre de mois : 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :	376		
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	239 021	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	0	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	0	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	0	
Total 1	106	239 021	
II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	0	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	0	
Subv. d'exploitation reçues	113	0	
Variation positive des stocks	111	12 074	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	0	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	0	
Total 2	106	12 074	
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
Achats	121	95 661	
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	20 120	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	0	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	0	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	0	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	0	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	0	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150	0	
Total 3	152	115 781	
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE			
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	137	135 314
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF).	117	135 314	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE	20		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	22		
Effectifs au sens de la CVAE	23		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	26		
Période de référence	du	au	
Date de cessation	186		
Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.			

SNC LE BILBOQUET
91 RUE JEAN CATELAS

80470 AILLY SUR SOMME

DOSSIER DE GESTION

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

FIDUCIAL EXPERTISE AMIENS -D-

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

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	239 021	339 663	11 %
Achats consommés	-72 142	-86 968	31 %
Marge brute totale	166 879	252 695	5 %
Autres produits	687	36	2934 %
Autres charges	-120 039	-168 377	13 %
RESULTAT NET	47 528	84 354	-11 %
Détails aux tableaux 1A et 1B			

SYNTHETISENT ↑

La photographie de votre entreprise		
	Au 30/09/2023	Au 30/09/2022
Immobilisations	225 977	226 372
Stocks	24 635	12 560
Créances et divers	103 789	91 743
Avoirs financiers	22 833	93 908
TOTAL EMPLOIS	377 233	424 584
Capital et réserves	89 354	5 000
Résultat net	47 528	84 354
Dettes financières	153 938	235 691
Dettes d'exploitation	86 414	99 539
TOTAL RESSOURCES	377 233	424 584
Détails au tableau 2		

PREPARE L'ANALYSE ↓

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks	123	82
Crédit moyen accordé aux clients		
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	163	103
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	18	8
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	35	16
Solvabilité à court terme	63 452	95 708
Autonomie financière	0,91	0,47
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	1	1
Détails au tableau 4		

AFFINE ⇐

De votre résultat à votre trésorerie	
Marge brute	
166 879	
Autres produits et charges	
-119 351	
Résultat net de l'exercice	
47 528	
Variation des comptes de bilan (hors résultat)	
-116 880	
Variation de trésorerie	
-69 352	
Détails au tableau 3	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 1A

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	134 618 100 %	177 318 100 %	22 628 20 %	Production vendue	104 403 100 %	162 345 100 %	1 870 2 %
				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Coût d'achat des marchandises	-84 150 63 %	-99 361 56 %	-21 396 34 %	Prod. affectée en immobilisat.			
				Production de l'exercice	104 403 100 %	162 345 100 %	1 870 2 %
Variation de stock	12 074 9 %	12 560 7 %	4 141 52 %	Matières 1° et consommations	-66 0 %	-168 0 %	40 -37 %
				Sous-traitance directe			
Marge brute commerciale	62 542 46 %	90 518 51 %	5 373 9 %	Marge brute de production	104 337 100 %	162 178 100 %	1 909 2 %
MARGE BRUTE		166 879		252 695		7 282	
TOTALE		70 %		74 %		5 %	
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	-45 273	19	-87 043	26	9 701	-18 %	
VALEUR AJOUTEE	121 606	51	165 652	49	16 984	16 %	
Subventions et impôts	-576	0	-5 951	2	3 183	-85 %	
Frais de personnel	-42 205	18	-26 446	8	-25 502	153 %	
Cotisations personnelles	-941	0	-1 569	0	50	-5 %	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	77 884	33	131 685	39	-5 286	-6 %	
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-18 732	8	-22 708	7	-4 390	31 %	
RESULTAT D'EXPLOITATION	59 152	25	108 977	32	-9 676	-14 %	
Charges et prod. financiers	-1 448	1	-2 162	1	-83	6 %	
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	57 704	24	106 815	31	-9 758	-14 %	
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	-10 176	4	-22 461	7	4 010	-28 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	47 528	20	84 354	25	-5 749	-11 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

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

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	134 618 100 %	177 318 100 %	22 628 20 %	Production vendue	104 403 100 %	162 345 100 %	1 870 2 %
				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Coût d'achat des marchandises	-84 150 63 %	-99 361 56 %	-21 396 34 %	Prod. affectée en immobilisat.			
				Production de l'exercice	104 403 100 %	162 345 100 %	1 870 2 %
Variation de stock	12 074 9 %	12 560 7 %	4 141 52 %	Matières 1° et consommations	-66 0 %	-168 0 %	40 -37 %
				Sous-traitance directe			
Marge brute commerciale	62 542 46 %	90 518 51 %	5 373 9 %	Marge brute de production	104 337 100 %	162 178 100 %	1 909 2 %
MARGE BRUTE TOTALE		166 879 70 %	252 695 74 %	7 282 5 %			
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,...)	-45 244	19	-54 255	16	-10 978	32 %	
Utilisation de personnel interne	-43 146	18	-28 015	8	-25 452	144 %	
Utilisation de personnel externe	-15 939	7	-40 027	12	9 342	-37 %	
Contributions à l'Etat & aux coll.	-576	0	-5 951	2	3 183	-85 %	
Impôts sur les bénéfices	-10 176	4	-22 461	7	4 010	-28 %	
Utilisation de moyens financiers	-4 288	2	-17 667	5	6 870	-62 %	
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	18	0	36	0	-5	-23 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	47 528	20	84 354	25	-5 749	-11 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 2 LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE					
EMPLOIS	30/09/2023	30/09/2022	RESSOURCES	30/09/2023	30/09/2022
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement	190 000	190 000	Compte de l'exploitant ou capital social	5 000	5 000
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels, ...	35 977	36 372	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	84 354	
			Résultat net de l'entreprise	47 528	84 354
			CAPITAUX PROPRES	136 882	89 354
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.			Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)	150 051	186 709
			Comptes-courants associés	3 887	47 260
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	225 977	226 372	TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	290 819	323 322
Fonds de roulement négatif			Fonds de roulement positif	64 842	96 951
Variation positive			Variation négative	32 108	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis	24 635	12 560	Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)			Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	60 944	35 690
Autres créances à court terme : débiteurs divers	102 398	90 501	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.	25 469	63 849
Charges constatées d'avance	1 391	1 242	Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	128 423	104 304	TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	86 414	99 539
Besoin en financement d'exp.	42 009	4 765	Excédent en financement d'exp.		
Variation positive			Variation négative	37 244	
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	22 833	93 908	Découvert bancaire		1 723
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	22 833	93 908	TOTAL DES DETTES FINANCIERES		1 723
Trésorerie positive	22 833	92 185	Trésorerie négative		
Variation positive			Variation négative	69 352	
TOTAUX EMPLOIS	377 233	424 584	TOTAUX RESSOURCES	377 233	424 584
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE				64 842	-42 009
					22 833

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	166 879	252 695	7 282
Autres biens et services consommés	-45 273	-87 043	9 701
Subventions et impôts	-576	-5 951	3 183
Frais de personnel	-42 205	-26 446	-25 502
Cotisations personnelles	-941	-1 569	50
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Charges et provisions diverses	-18 732	-22 708	-4 390
Charges et produits financiers	-1 448	-2 162	-83
Charges et produits exceptionnels	-10 176	-22 461	4 010
Impôts sur les bénéfices			
Total des autres produits et charges	-119 351	-168 341	-13 031
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	47 528	84 354	-5 749

de votre résultat ...

	Au 30/09/2023	Au 30/09/2022	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		92 185		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE			47 528	
Immobilisations nettes	225 977	226 372	395	
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	89 354	89 354		
Emprunts et dettes à long terme	150 051	186 709		36 658
Stocks et en cours (provisions déduites)	24 635	12 560		12 074
Clients moins acomptes (provisions déduites)				
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	103 789	91 743		12 045
Fournisseurs	60 944	35 690	25 254	
Dettes fiscales, sociales et autres	29 356	111 108		81 753
Totaux des variations des comptes de bilan			73 177	142 529
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	22 833			69 352

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 4

VOS INDICATEURS DE GESTION

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION		
	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	0	0
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...	239	198
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...	123 200	82 152
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...	239	198
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...	728	650
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...	163 374	103 348
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	18	8
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	35	16

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	63 452	95 708
Autonomie financière par rapport aux banques	0,91	0,47
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	1	1

SNC LE BILBOQUET
91 RUE JEAN CATELAS

80470 AILLY SUR SOMME

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

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

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	831
Disponibilités.....	
Total.....	831

Charges constatées d'avance :

Total.....	1 391
-------------------	--------------

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	1 409
Dettes fiscales et sociales.....	9 421
Autres dettes.....	
Total.....	10 830

Produits constatés d'avance :

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

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES**Produits à recevoir :**

428790	PROV GERANT MME VANDEWALLE	645,00
468700	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	186,42
	Autres créances	831,42
	Total.....	831,42

Charges constatées d'avance :

486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 390,65
	Total.....	1 390,65

Charges à payer :

408100	FOURN.FACTURES NON PARVENUES	1 408,87
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 408,87
428690	PROV GERANT M. BENOIT	9 421,00
	Dettes fiscales et sociales	9 421,00
	Total.....	10 829,87

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2023	Net au 30/09/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
207000 FONDS COMMERCIAL	190 000		190 000	190 000
Fonds Commercial	190 000		190 000	190 000
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215000 INSTAL.TECHNIQUES,MAT.& OUTIL.	10 000		10 000	10 000
281500 AMORT.INST.TECH.MATERIEL & OUT		4 667	-4 667	-2 667
Installations tech., matériels, outillage	10 000	4 667	5 333	7 333
218100 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVERS	29 373		29 373	29 373
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	7 906		7 906	
218400 MOBILIER	1 472		1 472	1 472
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DIVERS		7 511	-7 511	-1 637
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQU		132	-132	
281840 AMORT.MOBILIER		465	-465	-170
Autres immobilisations corporelles	38 751	8 108	30 644	29 038
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	238 751	12 774	225 977	226 372
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
370000 STOCKS DE MARCHANDISES	24 635		24 635	12 560
Marchandises	24 635		24 635	12 560
Créances				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2023	Net au 30/09/2022
Clients et comptes rattachés				
401000 FOURNISSEURS				615
409600 FOURN.CREANC.P/EMBAL.A RENDRE	679		679	628
Fournisseurs débiteurs	679		679	1 243
428790 PROV GERANT MME VANDEWALLE	645		645	194
Personnel	645		645	194
444100 IS-ACOMPTES ET SOLDES	1 659		1 659	
Etat, impôts sur les bénéfices	1 659		1 659	
445658 TVA AUTOL.DED.-TX NORMAL	11		11	108
445668 TVA DED./BIENS & S. A 20	816		816	597
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	29		29	
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES	227		227	182
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 083		1 083	887
467000 AUTRES COMPTES DEBIT.CREDIT.				201
467100 TABAC	95 082		95 082	80 340
467200 LOTO	1 411		1 411	
467300 LOTERIE	1 975		1 975	
467350 REMBT LOTERIE				8 021
467400 TIMBRES POSTAUX	246		246	322
467500 PRESSE				130
467700 ENCAISSEMENT DGFIP 20%	110		110	
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	186		186	407
Autres créances	99 011		99 011	89 420
Divers				
409100 FOURN.AVANCES SUR COMMANDES	2 428		2 428	
Avances & acptes versés/commandes	2 428		2 428	
Valeurs mobilières de placement				
511000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT	11 581		11 581	12 924
512000 CREDIT AGRICOLE	8 361		8 361	73 582
512100 CREDIT AGRICOLE FDJ	5		5	
512200 COMPTE NICKEL	273		273	883
512300 CREDIT AGRICOLE EXCEDENT	20		20	
530000 CAISSE	2 595		2 595	6 519
Disponibilités	22 833		22 833	93 908
Total	152 972		152 972	198 213
COMPTES DE REGULARISATION				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 391		1 391	1 242
Charges constatées d'avance	1 391		1 391	1 242

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2023	Net au 30/09/2022
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	1 391		1 391	1 242
TOTAL ACTIF	393 114	12 774	380 340	425 827

	Net au 30/09/2023	Net au 30/09/2022
CAPITAUX PROPRES		
101300 CAPITAL APPELE VERSE	5 000	5 000
Capital social ou individuel	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
106800 AUTRES RESERVES	84 354	
Autres réserves	84 354	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	47 528	84 354
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	136 882	89 354
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
164100 EMPRUNT CRCA 198303€	138 321	167 247
164200 EMPRUNT TRAVAUX 23700€	11 730	19 462
Autres emprunts	150 051	186 709
512100 CREDIT AGRICOLE FDJ		1 723
Découverts, concours bancaires		1 723
455101 C/C MR BENOIT BERTRAND	3 787	47 160

	Net au 30/09/2023	Net au 30/09/2022
455102 C/C MME VANDE WALLE ELODIE	100	100
Associés et dettes financières diverses	3 887	47 260
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	62 643	35 804
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	1 409	1 129
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 051	36 933
Dettes fiscales et sociales :		
428690 PROV GERANT M. BENOIT	9 421	5 834
. Personnel	9 421	5 834
. Organismes sociaux		
444100 IS-ACOMPTES ET SOLDES		22 461
. Etat, impôts sur les bénéfices		22 461
445510 TVA A DECAISSER		1 884
445620 TVA DEDUCTIBLE S/IMMO.	37	37
445718 TVA COLLECTEE A 20	45	71
445728 TVA AUTOL.DUE - TAUX NORMAL	11	108
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	94	2 100
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
467150 CREDIT STOCK TABAC	14 114	16 088
467200 LOTO		2 848
467250 REMBT LOTO	819	2 984
467300 LOTERIE		11 308
467350 REMBT LOTERIE	1 022	
467700 ENCAISSEMENT DGFIP 20%		225
Autres dettes	15 955	33 454
Total	243 458	336 473
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	380 340	425 827

	du 01/10/2022	%	du 25/03/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2023	CA	au 30/09/2022	CA	en euros	%
PRODUITS						
707002 BAR 10%	30 118	12,60	39 769	11,71	5 001	19,91
707005 BAR 20%	54 652	22,86	65 163	19,18	13 496	32,79
707012 CONFISERIE 5.50%			2	0,00	-1	-100,00
707015 CONFISERIE 20%	1 242	0,52	2 519	0,74	-349	-21,91
707025 BIMBELOTERIE 20%	25 647	10,73	41 722	12,28	-704	-2,67
707032 BRASSERIE 10%	6 646	2,78	5 430	1,60	3 216	93,78
707040 TELECARTE 20%	1 214	0,51	2 685	0,79	-482	-28,40
707052 VENTE A EMPORTER 10%	3 793	1,59	6 538	1,92	-337	-8,15
707055 VENTE A EMPORTER 20%	11 307	4,73	13 491	3,97	2 786	32,70
Ventes de marchandises	134 618	56,32	177 318	52,20	22 628	20,21
706100 COMMISSIONS TABAC	59 198	24,77	97 999	28,85	-2 696	-4,36
706200 COMMISSIONS LOTO	10 327	4,32	15 919	4,69	273	2,71
706300 COMMISSIONS LOTERIE	32 228	13,48	43 817	12,90	4 554	16,46
706400 COMMISSIONS TIMBRES POSTES	77	0,03	129	0,04	-4	-5,16
706500 COMMISSIONS PRESSE	383	0,16	656	0,19	-31	-7,50
706600 COMMISSIONS MONETIQUE 0%	404	0,17	514	0,15	79	24,35
706601 COMMISSIONS MONETIQUE 20%	34	0,01	34	0,01	13	59,74
706700 COMMISSIONS DGFIP 20%	83	0,03	111	0,03	12	17,68
706800 COMMISSIONS COLIS 20%	1 534	0,64	3 006	0,88	-365	-19,22
706810 COMMISSIONS NICKEL	136	0,06	159	0,05	35	34,86
Production vendue	104 403	43,68	162 345	47,80	1 870	1,82
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	650	0,27			650	#####
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	18	0,01	36	0,01	-5	-22,51
Autres produits	668	0,28	36	0,01	645	#####
Total	239 689	100,28	339 699	100,01	25 142	11,72
CONSOMMATIONS						
607002 BAR 5.50%	9 879	4,13	11 192	3,30	2 810	39,75
607005 BAR 20%	41 460	17,35	41 569	12,24	15 206	57,92
607012 CONFISERIE 5.50%	898	0,38	498	0,15	583	185,46
607015 CONFISERIE 20%	1 237	0,52	1 744	0,51	135	12,27
607021 CBD EXO	4 770	2,00			4 770	#####
607022 BIMBELOTERIE 5.50%	540	0,23	3 999	1,18	-1 986	-78,62
607025 BIMBELOTERIE 20%	14 036	5,87	29 598	8,71	-4 657	-24,92
607032 VAE / BRASSERIE 5.50%	10 172	4,26	8 201	2,41	4 993	96,40
607040 TELECARTE EN AUTOLIQUIDATION	1 158	0,48	2 560	0,75	-459	-28,37

	du 01/10/2022	%	du 25/03/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2023	CA	au 30/09/2022	CA	en euros	%
Achats de marchandises	84 150	35,21	99 361	29,25	21 396	34,09
603700 VAR. STK. MARCHANDISES	-12 074	-5,05	-12 560	-3,70	-4 141	-52,20
Variations stock (marchandises)	-12 074	-5,05	-12 560	-3,70	-4 141	-52,20
602610 EMBALLAGES PERDUS	66	0,03	168	0,05	-40	-37,44
Achats de matières premières	66	0,03	168	0,05	-40	-37,44
et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
606110 ELECTRICITE TX NORMAL	5 138	2,15	6 717	1,98	896	21,11
606130 EAU	1 184	0,50	1 198	0,35	428	56,58
606160 CARBURANTS,GAS-OIL TVA DEDUCTI			27	0,01	-17	-100,00
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	3 573	1,49	2 508	0,74	1 989	125,60
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	505	0,21	686	0,20	72	16,51
606810 PRODUIT D'ENTRETIEN 20%	611	0,26	864	0,25	65	11,94
606811 PRODUIT D'ENTRETIEN 5.50%			18	0,01	-11	-100,00
606820 CARBOXIQUE 20%	434	0,18	512	0,15	111	34,42
612210 LOA PANNEAU SIGNALISATION	2 400	1,00	400	0,12	2 147	850,00
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	9 000	3,77	12 000	3,53	1 421	18,75
613510 LOCATION STRATOR	1 116	0,47	1 289	0,38	302	37,04
613520 LOCATION TPE	441	0,18	149	0,04	346	367,16
613530 LOC. PANNEAU SIGNALISATION	540	0,23	90	0,03	483	850,00
613540 LOCATION SYSTEME ALARME	211	0,09			211	#####
613800 LOCATIONS DIVERSES			158	0,05	-100	-100,00
614000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	2 141	0,90	2 594	0,76	503	30,68
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	650	0,27	1 992	0,59	-608	-48,33
615500 ENTRETIEN MOBILIER	38	0,02	347	0,10	-182	-82,87
615600 MAINTENANCE	540	0,23	865	0,25	-6	-1,16
616100 MULTIRISQUES	2 000	0,84	2 926	0,86	152	8,20
616101 ASSURANCE SUR EMPRUNT	1 982	0,83	2 548	0,75	373	23,16
616102 ASSURANCE PROTECTION+	95	0,04			95	#####
616110 ASSURANCE LOCATION	10	0,00	9	0,00	4	68,00
618100 DOCUMENTATION GENERALE			23	0,01	-14	-100,00
618500 FRAIS DE COLLOQUES,SEMINAIRES			450	0,13	-284	-100,00
622600 HONORAIRES	750	0,31	16 120	4,75	-9 431	-92,63
622610 HONOS FIDUCIAL EXPERTISE	2 238	0,94	2 692	0,79	538	31,64
622630 HONOS FIDUCAL CONSULTING	1 876	0,78	2 233	0,66	466	33,03
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX			733	0,22	-463	-100,00
623100 ANNONCES ET INSERTIONS			4 899	1,44	-3 094	-100,00
623200 DECORATIONS 20%			400	0,12	-253	-100,00
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	148	0,06	395	0,12	-101	-40,61
623700 PUBLICATIONS			217	0,06	-137	-100,00
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)	1 707	0,71	670	0,20	1 284	303,32
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS			21	0,01	-13	-100,00

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 01/10/2022	%	du 25/03/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2023	CA	au 30/09/2022	CA	en euros	%
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 841	0,77	2 290	0,67	395	27,29
627200 COMMISSIONS ET FRAIS	727	0,30	1 833	0,54	-431	-37,25
627210 COMMISSIONS CB	2 113	0,88	3 172	0,93	110	5,48
627220 COMMISSIONS ET FRAIS SIAGI			10 500	3,09	-6 632	-100,00
628100 COTISATIONS	1 265	0,53	2 498	0,74	-312	-19,80
Autres achats & charges externes	45 273	18,94	87 043	25,63	-9 701	-17,65
Total	117 416	49,12	174 011	51,23	7 514	6,84
CHARGES						
635111 COT. FONCIERE DES ENTREPRISES	327	0,14			327	#####
635380 AUTRES IMPOTS INDIRECTS	249	0,10	516	0,15	-77	-23,62
635400 DROITS ENREGIST. TIMBRE			5 435	1,60	-3 433	-100,00
Impôts, taxes et versements ass.	576	0,24	5 951	1,75	-3 183	-84,68
641160 REMUNERATION GERANT MAJORITAIRE	28 500	11,92	18 000	5,30	17 132	150,69
641162 COT. FACULT. M. BERTRAND	600	0,25	750	0,22	126	26,67
641170 CSG NON DED. M. BERTRAND	1 088	0,46	568	0,17	729	203,29
641171 CSG DED M. BERTRAND	2 661	1,11	1 511	0,44	1 707	178,84
641172 COT. OBLIG. M. BERTRAND	8 994	3,76	4 783	1,41	5 973	197,73
641180 CSG NON DED. MME VANDEWALLE	27	0,01	24	0,01	12	78,12
641181 CSG DED. MME VANDEWALLE	172	0,07	235	0,07	24	15,89
641182 COT. OBLIG. MME VANDEWALLE	163	0,07	575	0,17	-200	-55,12
Salaires et traitements	42 205	17,66	26 446	7,79	25 502	152,68
646350 COTISATIONS VIEIL.REG.COMPLEMT	941	0,39	1 569	0,46	-50	-5,06
Charges sociales	941	0,39	1 569	0,46	-50	-5,06
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	8 301	3,47	4 474	1,32	5 475	193,79
Dotations amortissements, dep. et prov.	8 301	3,47	4 474	1,32	5 475	193,79
651150 DROIT DE LICENCE	10 466	4,38	17 455	5,14	-558	-5,06
651200 DROITS AUTEURS SACEM SPRE	609	0,25	796	0,23	106	21,11
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	24	0,01	21	0,01	11	83,81
Autres charges	11 099	4,64	18 271	5,38	-441	-3,82
Total	63 122	26,41	56 711	16,70	27 304	76,23
Résultat d'exploitation	59 152	24,75	108 977	32,08	-9 676	-14,08
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	20	0,01			20	#####
Produits financiers	20	0,01			20	#####
661100 INTERETS DES EMPRUNTS & DETTES	1 468	0,61	2 162	0,64	102	7,49
Charges financières	1 468	0,61	2 162	0,64	102	7,49

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 01/10/2022	%	du 25/03/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2023	CA	au 30/09/2022	CA	en euros	%
Résultat financier	-1 448	-0,61	-2 162	-0,64	-83	-6,05
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	57 704	24,14	106 815	31,45	-9 758	-14,47
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	10 176	4,26	22 461	6,61	-4 010	-28,27
Impôt sur les bénéfices	10 176	4,26	22 461	6,61	-4 010	-28,27
Résultat de l'exercice	47 528	19,88	84 354	24,83	-5 749	-10,79

**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

SNC LE BILBOQUET
BAR TABAC JEUX
91 RUE JEAN CATELAS

80470 AILLY SUR SOMME
Exercice du 25/03/2021 au 30/09/2022

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE AMIENS -D-
14 RUE DE L'ILE MYSTERIEUSE
ZAC JULES VERNE CS 50691
80440 BOVES
03.22.44.27.30

SNC LE BILBOQUET
91 RUE JEAN CATELAS

80470 AILLY SUR SOMME

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Soldes intermédiaires de gestion	p. 8
. Détermination de la capacité d'autofinancement	p. 9
. Annexe	pp. 10 - 16
DOCUMENTS FISCAUX	p. 17
. Bilan simplifié 2033-A	
. Compte de résultat simplifié 2033-B	
. Immobilisations, amortissements, plus et moins-values 2033-C	
. Provisions, amortissements dérog., déficits report. 2033-D	
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2033-E	
DOSSIER DE GESTION	p. 23
DETAILS DES COMPTES ANNUELS	p. 30

FIDUCIAL EXPERTISE AMIENS -D-
14 RUE DE L'ILE MYSTERIEUSE
ZAC JULES VERNE CS 50691
80440 BOVES
03.22.44.27.30

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SNC LE BILBOQUET

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 25/03/2021 au 30/09/2022 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	425 826,94	euros
- Chiffre d'affaires :	339 663,15	euros
- Résultat net :	84 354,08	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 BOVES
Le 28/12/2022

Pour FIDUCIAL EXPERTISE AMIENS -D-
Société d'Expertise Comptable

Richard GODART
DIRECTEUR D'AGENCE

SNC LE BILBOQUET
91 RUE JEAN CATELAS

80470 AILLY SUR SOMME

COMPTES ANNUELS

Exercice du 25/03/2021 au 30/09/2022

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2022	Net au 24/03/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial	190 000		190 000	
Autres immo.incorp., avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	10 000	2 667	7 333	
Autres immobilisations corporelles	30 845	1 807	29 038	
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	230 845	4 474	226 372	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	12 560		12 560	
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	1 243		1 243	
Personnel	194		194	
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	887		887	
Autres créances	89 420		89 420	
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	93 908		93 908	
Total	198 213		198 213	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 242		1 242	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	1 242		1 242	
TOTAL ACTIF	430 301	4 474	425 827	

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

	Net au 30/09/2022	Net au 24/03/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	5 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	84 354	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	89 354	
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	186 709	
Découverts, concours bancaires	1 723	
Associés et dettes financières diverses	47 260	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 933	
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	5 834	
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices	22 461	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 100	
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	33 454	
Total	336 473	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	425 827	

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

	du 25/03/2021	%	du 25/03/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2022	CA	au 24/03/2021	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	177 318	52,20			111 990	#####
Production vendue	162 345	47,80			102 534	#####
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	36	0,01			23	#####
Total	339 699	100,01			214 547	#####
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	99 361	29,25			62 754	#####
Variations stock (marchandises)	-12 560	-3,70			-7 933	#####
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	168	0,05			106	#####
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	87 043	25,63			54 975	#####
Total	174 011	51,23			109 902	#####
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	5 951	1,75			3 759	#####
Salaires et traitements	26 446	7,79			16 703	#####
Charges sociales	1 569	0,46			991	#####
Dotations amortissements, dep. et prov.	4 474	1,32			2 825	#####
Autres charges	18 271	5,38			11 539	#####
Total	56 711	16,70			35 817	#####
Résultat d'exploitation	108 977	32,08			68 828	#####
Produits financiers						
Charges financières	2 162	0,64			1 365	#####
Résultat financier	-2 162	-0,64			-1 365	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	106 815	31,45			67 462	#####
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	22 461	6,61			14 186	#####
Résultat de l'exercice	84 354	24,83			53 276	#####

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

	du 25/03/2021	%	du 25/03/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2022	CA	au 24/03/2021	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	339 663	100,00			214 524	#####
Ventes de marchandises	177 318	52,20			111 990	#####
Coût d'achat marchandises vendues	86 801	25,55			54 821	#####
Marge commerciale	90 518	51,05			57 169	#####
Production vendue	162 345	47,80			102 534	#####
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	162 345	47,80			102 534	#####
Consommations de l'exercice	87 211	25,68			55 080	#####
Valeur ajoutée	165 652	48,77			104 622	#####
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	5 951	1,75			3 759	#####
Charges de personnel	28 015	8,25			17 694	#####
Excédent brut d'exploitation	131 685	38,77			83 170	#####
Reprises sur provisions et transferts						
Autres produits	36	0,01			23	#####
Dotations amortissements et prov.	4 474	1,32			2 825	#####
Autres charges	18 271	5,38			11 539	#####
Résultat d'exploitation	108 977	32,08			68 828	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières	2 162	0,64			1 365	#####
Résultat courant avant impôts	106 815	31,45			67 462	#####
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	22 461	6,61			14 186	#####
Résultat net de l'exercice	84 354	24,83			53 276	#####

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

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 25/03/2021 au 30/09/2022 Durée : 19 mois	du 25/03/2020 au 24/03/2021 13 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	131 685	
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation	36	
- Autres charges d'exploitation	18 271	
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers		
- Charges financières	2 162	
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	22 461	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	88 828	

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**

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

ANNEXE

Exercice clos le : 30/09/2022

Durée : 19 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

- continuité de l'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

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

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....		190 000		190 000
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		10 000		10 000
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes		30 845		30 845
Immobilisations financières.....				
Total.....		230 845		230 845

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		2 667		2 667
Autres immobilisations corporelles..		1 807		1 807
Total.....		4 474		4 474

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

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

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	190 000	
Eléments achetés.....		190 000
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.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	5 ANS				
Autres immobilisations corporelles	L	5 ANS				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises		12 560		12 560
Total.....		12 560		12 560

Dépréciation des stocks

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

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Clients.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	92 986	92 986	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	601
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

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

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

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

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	100	50,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	100	50,00

Provisions :

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

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	188 432	38 380	129 950	20 101
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	36 933	36 933		
Dettes fiscales et sociales.....	30 395	30 395		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	80 714	80 714		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	336 473	186 421	129 950	20 101

Dettes représentées par des effets de commerce :

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

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	1 129
Dettes fiscales et sociales.....	5 834
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

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

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts.....	4 395
Avals et cautions.....	
Autres engagements donnés.....	

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....	
Crédit-bail mobilier.....	11 600
Crédit-bail immobilier.....	
Locations longue durée.....	6 144
Autres engagements réciproques.....	

Engagements reçus

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

Effectifs

Autres informations significatives

SNC LE BILBOQUET
91 RUE JEAN CATELAS

80470 AILLY SUR SOMME

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 25/03/2021 au 30/09/2022

1 - BILAN SIMPLIFIE

N° 2033-A 2022

Désignation de l'entreprise : SNC LE BILBOQUET					Néant		
Adresse de l'entreprise : 91 RUE JEAN CATELAS 80470 AILLY SUR SOMME							
Numéro SIRET* : 89750097100014							
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 19					Durée de l'exercice précédent* : 13		
					Ex. N-1 clos le		
			Exercice N, clos le : 30/09/2022			24/03/2021	
ACTIF			Brut 1		Amortis.-Provisions 2	Net 3	Net 4
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010	190 000	012		190 000	
M	Incorporelles - Autres*	014		016			
M	Immobilisations corporelles*	028	40 845	030	4 474	36 372	
	Immobilisations financières* (1)	040		042			
Total I (5)		044	230 845	048	4 474	226 372	
C	Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*	050		052			
I	- Marchandises*	060	12 560	062		12 560	
R	Avances et acomptes versés sur cdes	064		066			
C	Créances - Clients et comptes rattachés*	068		070			
U	(2) - Autres* (3)	072	91 744	074		91 744	
L	Valeurs mobilières de placement	080		082			
A	Disponibilités	084	93 908	086		93 908	
N	Charges constatées d'avance*	092	1 242	094		1 242	
T	Total II	096	199 455	098		199 455	
Total général (I + II)		110	430 301	112	4 474	425 827	

PASSIF			Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2
K Capital social ou individuel*	120	5 000		
Ecart de réévaluation	124			
P Réserve légale	126			
R Réserves réglementées*	130			
Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* 131)	132			
P Report à nouveau	134			
R Résultat de l'exercice	136	84 354		
E Provisions réglementées	140			
Total I	142	89 354		
Provisions pour risques et charges	154			
D Emprunts et dettes assimilées (4)	156	188 432		
E Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164			
T Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166	36 933		
T Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : 169 47 260)	172	111 108		
E Produits constatés d'avance	174			
Total III	176	336 473		
Total général (I + II + III)	180	425 827		
R (1) Dont immobilisations financières	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195
E à moins d'un an				150 051
N (2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût revient des immos acquises	182
V ou créées au cours de l'exercice*				230 845
I (3) Dont comptes courants d'associés	199		Prix de vente hors TVA des	184
débiteurs			immob cédées au cours de l'ex.*	

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

Désignation de l'entreprise :		SNC LE BILBOQUET		Exercice N, clos le (1)		Ex. N-1, clos le (2)	
				30/09/2022		24/03/2021	
A - RESULTAT COMPTABLE							
P	Ventes de marchandises*	dont export	209	210	177 318		
R	Production vendue biens	et livraisons	215	214			
O	Production vendue services*	intracommunau.	217	218	162 345		
D	Production stockée* (varial* stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)			222			
	Production immobilisée*			224			
E	Subventions d'exploitation reçues			226			
X	Autres produits			230	36		
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	339 699		
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234	99 361		
H	Variation de stock (marchandises)*			236	-12 560		
A	Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane)			238	168		
R	Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*			240			
G	Autres charges externes* (dont crédit bail :			242	87 043		
E	- mobilier	400	- immobilier				
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :	243		244	5 951		
	Rémunérations du personnel*			250	26 446		
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	1 569		
X	Dotations aux amortissements*			254	4 474		
P	Dotations aux provisions			256			
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. commerciales étranger)	259		262	18 271		
O	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles	260					
	Total des charges d'exploitation (II)			264	230 722		
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	108 977		
	Produits financiers	(III)		280			
D	Produits exceptionnels	(IV)		290			
I	Charges financières	(V)		294	2 162		
V	Charges exceptionnelles	(VI)		300			
E	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 ocies	347					
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.39 q, D	348					
S	Impôts sur les bénéfices*	(VII)		306	22 461		
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	84 354		
B - RESULTAT FISCAL				312	84 354	314	
Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2							
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316			
A	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles			318			
I	Provisions non déductibles*			322			
N	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)			324	22 461		
T	Divers*, dont intérêts excédentaires des cples-clts d'associés	247		330			
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC		248				
E	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			251			
G	Part de loyers dispensé de réintégration	249					
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							
Entreprises nouvelle (44 sexies)	986	Zone franche urbaine (44 ocies a)	987	Zone restruct. défense (44 terdecies)	127		
Zone revitalisation rurales (44 quidecies)	138	Bassins d'emploi à redynamiser	991				
Reprise d'entre. en difficulté (44 septies)	981	Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989	Bassins Urbains à dynamiser - BUD	992		
ZFANG (44 quaterdecies)	345	Investissements outre-mer	344	Zone de développement prioritaire (44 septocies)	993		
Dont créance due au report en arrière du déficit*	346						
Dont déduct. exception. (art 39 decies)	655	Dont déduct. exception. (art 39 decies A)	643	Dont déduct. exception. (art 39 decies B)	645		
Dont déduct. exception. (art 39 decies C)	647	Dont déduct. exception. (art 39 decies D)	648	Dont déduct. exception. (art 39 decies E)	641		
Dont déduct. exception. (art 39 decies F)	990	Dont déduct. exception. (art 39 decies G)	649				
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS				352	106 815	354	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)				356			
Déficits antérieurs reportables* :						360	
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS				370	106 815	372	

Désignation de l'entreprise : SNC LE BILBOQUET		Néant :		*				
I IMMOBILISATIONS								
ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation* Val. d'origine des immo en fin d'ex.			
Fonds commercial	400	402	190 000	404	406			
Autres immob incorp.	410	412		414	416			
I Terrains	420	422		424	426			
M Constructions	430	432		434	436			
M Inst. tech. mat. out	440	442	10 000	444	446			
C Inst. gén. agenc.	450	452	29 373	454	456			
O Mat. de transport	460	462		464	466			
R Autres immos corp.	470	472	1 472	474	476			
Immob. financières	480	482		484	486			
TOTAL	490	492	230 845	494	496			
II AMORTISSEMENTS								
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Mt Amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. afférents aux éts. sortis de l'actif	Mt Amortissements à la fin de l'exercice				
Fonds commercial	495	497	498	499				
Autres immobilisations incorporelles	500	502	504	506				
I Terrains	510	512	514	516				
M Constructions	520	522	524	526				
M Installations techn., mat. & out. ind.	530	532	2 667	536				
C Inst. générales, agencés divers	540	542	1 637	546				
O Matériel de transport	550	552		556				
R Autres immobilisations corporelles	560	562	170	566				
TOTAL	570	572	4 474	576				
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES								
(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16 % pour les entreprises à l'IR) (Si cadre insuffisant, joindre un état du même modèle)								
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle	1	2	3	4	5			
	6	7	8	9	10			
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissement	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values			
	1	2	3	4	Court terme *	Long terme		
						19 %	15 % ou 12,8 %	0 %
						6	7	8
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589
Plus-values taxables à 19 %					579	Régularisations *		
TOTAL					596			

4 - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES
DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

N° 2033-D 2022

Désignation de l'entreprise : SNC LE BILBOQUET					Néant :		*	
1 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES								
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations exercice		Diminutions : reprises exercice		Montant à la fin de l'exercice
Provisions	Amortis. dérogatoires	600		602		604		606
réglementées	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607
	Autres provis. réglement.	610		612		614		616
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646
	Sur clients et cptes rattach.	650		652		654		656
	Autres prov. pour dépréc.	660		662		664		666
TOTAL		680		682		684		686

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
	Dotations		Reprises				
Fonds commercial	681		683				
Autres Immos. incorp.	700		705				
Terrains	710		715				
Constructions	720		725				
Inst. Techn. Mat & Out	730		735				
Inst. Gén. Agenc. Div	740		745				
Matériel de transport	750		755				
Autre immos. corpor.	760		765				
TOTAL	770		775	Total à reporter fig. 322 N° 2033-B 780			

II DÉFICITS REPORTABLES		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	
Déficits transférés de plein droit (art 209 II-2- du CGI)	982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	860	
TOTAL des déficits restant à reporter	870	

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

III DIVERS					
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381		Montant de la TVA collectée	374	30 922
Dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154 bis du CGI dont cot. facultatives Madelin	325				
Dont cot. facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327				
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant	380		Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	24 328
Dont montant déductible des cot. sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326				
N° du centre de gestion agréé	388		Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI				397	

Désignation de l'entreprise : SNC LE BILBOQUET		Néant : ☐ **	
Exercice ouvert le : 25/03/2021		et clos le : 30/09/2022	
		Durée en nombre de mois : 19	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :	376		
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	339 663	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	0	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	0	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	0	
Total 1	106	339 663	
II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	0	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	0	
Subv. d'exploitation reçues	113	0	
Variation positive des stocks	111	12 560	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	0	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	0	
Total 2	106	12 560	
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
Achats	121	112 057	
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	60 428	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	158	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	0	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	0	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	0	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	0	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une normale et courante	150	0	
Total 3	152	172 643	
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE			
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	137	179 581
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF).	117	179 581	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE	20		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	22		
Effectifs au sens de la CVAE	23		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	26		
Période de référence	du		au
Date de cessation	186		
Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.			

SNC LE BILBOQUET
91 RUE JEAN CATELAS

80470 AILLY SUR SOMME

DOSSIER DE GESTION

Exercice du 25/03/2021 au 30/09/2022

FIDUCIAL EXPERTISE AMIENS -D-

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 25/03/2021 au 30/09/2022

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	339 663		#####
Achats consommés	-86 968		#####
Marge brute totale	252 695		#####
Autres produits	36		#####
Autres charges	-168 377		#####
RESULTAT NET	84 354		#####
Détails aux tableaux 1A et 1B			

SYNTHÉTISENT ↑

La photographie de votre entreprise		
	Au 30/09/2022	Au 24/03/2021
Immobilisations	226 372	
Stocks	12 560	
Créances et divers	91 743	
Avoirs financiers	93 908	
TOTAL EMPLOIS	424 584	
Capital et réserves	5 000	
Résultat net	84 354	
Dettes financières	235 691	
Dettes d'exploitation	99 539	
TOTAL RESSOURCES	424 584	
Détails au tableau 2		

PREPARE L'ANALYSE ↓

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks	82	
Crédit moyen accordé aux clients		
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	103	
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	8	
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	16	
Solvabilité à court terme	95 708	
Autonomie financière	0,47	
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	1	
Détails au tableau 4		

AFFINE
↔

De votre résultat à votre trésorerie	
Marge brute	
252 695	
Autres produits et charges	
-168 341	
Résultat net de l'exercice	
84 354	
Variation des comptes de bilan (hors résultat)	
7 831	
Variation de trésorerie	
92 185	
Détails au tableau 3	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 25/03/2021 au 30/09/2022

Tableau 1A

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	177 318 100 %		111 990 #####	Production vendue	162 345 100 %		102 534 #####
				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Coût d'achat des marchandises	-99 361 56 %		-62 754 #####	Prod. affectée en immobilisat.			
				Production de l'exercice	162 345 100 %		102 534 #####
Variation de stock	12 560 7 %		7 933 #####	Matières 1° et consommations	-168 0 %		-106 #####
				Sous-traitance directe			
Marge brute commerciale	90 518 51 %		57 169 #####	Marge brute de production	162 178 100 %		102 428 #####

MARGE BRUTE		252 695		159 597		
TOTALE		74 %		-159596898947368 %		
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	-87 043	26			-54 975	#####
VALEUR AJOUTEE	165 652	49			104 622	#####
Subventions et impôts	-5 951	2			-3 759	#####
Frais de personnel	-26 446	8			-16 703	#####
Cotisations personnelles	-1 569	0			-991	#####
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	131 685	39			83 170	#####
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-22 708	7			-14 342	#####
RESULTAT D'EXPLOITATION	108 977	32			68 828	#####
Charges et prod. financiers	-2 162	1			-1 365	#####
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	106 815	31			67 462	#####
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	-22 461	7			-14 186	#####
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	84 354	25			53 276	#####

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 25/03/2021 au 30/09/2022

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

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	177 318 100 %		111 990 #####	Production vendue	162 345 100 %		102 534 #####
Coût d'achat des marchandises	-99 361 56 %		-62 754 #####	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock	12 560 7 %		7 933 #####	Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	90 518 51 %		57 169 #####	Production de l'exercice	162 345 100 %		102 534 #####
				Matières 1° et consommations	-168 0 %		-106 #####
				Sous-traitance directe			
				Marge brute de production	162 178 100 %		102 428 #####
MARGE BRUTE		252 695				159 597	
TOTALE		74 %				-159596898947368 %	
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,...)	-54 255	16			-34 266	#####	
Utilisation de personnel interne	-28 015	8			-17 694	#####	
Utilisation de personnel externe	-40 027	12			-25 280	#####	
Contributions à l'Etat & aux coll.	-5 951	2			-3 759	#####	
Impôts sur les bénéfices	-22 461	7			-14 186	#####	
Utilisation de moyens financiers	-17 667	5			-11 158	#####	
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	36	0			23	#####	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	84 354	25			53 276	#####	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 25/03/2021 au 30/09/2022

Tableau 2 LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE					
EMPLOIS	30/09/2022	24/03/2021	RESSOURCES	30/09/2022	24/03/2021
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement	190 000		Compte de l'exploitant ou capital social	5 000	
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels, ...	36 372		Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.		
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.			Résultat net de l'entreprise	84 354	
			CAPITAUX PROPRES	89 354	
			Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)	186 709	
			Comptes-courants associés	47 260	
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	226 372		TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	323 322	
Fonds de roulement négatif			Fonds de roulement positif	96 951	
Variation positive	96 951		Variation négative		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis	12 560		Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)			Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	35 690	
Autres créances à court terme : débiteurs divers	90 501		Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.	63 849	
Charges constatées d'avance	1 242		Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	104 304		TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	99 539	
Besoin en financement d'exp.	4 765		Excédent en financement d'exp.		
Variation positive			Variation négative	4 765	
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	93 908		Découvert bancaire	1 723	
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	93 908		TOTAL DES DETTES FINANCIERES	1 723	
Trésorerie positive	92 185		Trésorerie négative		
Variation positive	92 185		Variation négative		
TOTAUX EMPLOIS	424 584		TOTAUX RESSOURCES	424 584	
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE				96 951	-4 765
					92 185

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 25/03/2021 au 30/09/2022

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	252 695		159 597
Autres biens et services consommés	-87 043		-54 975
Subventions et impôts	-5 951		-3 759
Frais de personnel	-26 446		-16 703
Cotisations personnelles	-1 569		-991
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Charges et provisions diverses	-22 708		-14 342
Charges et produits financiers	-2 162		-1 365
Charges et produits exceptionnels	-22 461		-14 186
Impôts sur les bénéfices			
Total des autres produits et charges	-168 341		-106 321
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	84 354		53 276

de votre résultat ...

	Au 30/09/2022	Au 24/03/2021	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE				
RESULTAT NET DE L'EXERCICE			84 354	
Immobilisations nettes	226 372			226 372
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	5 000		5 000	
Emprunts et dettes à long terme	186 709		186 709	
Stocks et en cours (provisions déduites)	12 560			12 560
Clients moins acomptes (provisions déduites)				
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	91 743			91 743
Fournisseurs	35 690		35 690	
Dettes fiscales, sociales et autres	111 108		111 108	
Totaux des variations des comptes de bilan			422 861	330 676
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	92 185		92 185	

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 25/03/2021 au 30/09/2022

Tableau 4

VOS INDICATEURS DE GESTION

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION		
	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	0	
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...	198	
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...	82 152	
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...	198	
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...	650	
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...	103 348	
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	8	
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	16	

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	95 708	
Autonomie financière par rapport aux banques	0,47	
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	1	

SNC LE BILBOQUET
91 RUE JEAN CATELAS

80470 AILLY SUR SOMME

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 25/03/2021 au 30/09/2022

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	601
Disponibilités.....	
Total.....	601

Charges constatées d'avance :

Total.....	1 242
-------------------	--------------

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	1 129
Dettes fiscales et sociales.....	5 834
Autres dettes.....	
Total.....	6 963

Produits constatés d'avance :

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

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

428790	PROV GERANT MME VANDEWALLE	194,00
468700	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	407,16
	Autres créances	601,16
	Total.....	601,16

Charges constatées d'avance :

486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 242,42
	Total.....	1 242,42

Charges à payer :

408100	FOURN.FACTURES NON PARVENUES	1 128,70
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 128,70
428690	PROV GERANT M. BENOIT	5 834,00
	Dettes fiscales et sociales	5 834,00
	Total.....	6 962,70

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2022	Net au 24/03/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
207000 FONDS COMMERCIAL	190 000		190 000	
Fonds Commercial	190 000		190 000	
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215000 INSTAL.TECHNIQUES,MAT.& OUTIL.	10 000		10 000	
281500 AMORT.INST.TECH.MATERIEL & OUT		2 667	-2 667	
Installations tech., matériels, outillage	10 000	2 667	7 333	
218100 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVERS	29 373		29 373	
218400 MOBILIER	1 472		1 472	
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DIVERS		1 637	-1 637	
281840 AMORT.MOBILIER		170	-170	
Autres immobilisations corporelles	30 845	1 807	29 038	
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	230 845	4 474	226 372	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
370000 STOCKS DE MARCHANDISES	12 560		12 560	
Marchandises	12 560		12 560	
Créances				
Clients et comptes rattachés				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2022	Net au 24/03/2021
401000 FOURNISSEURS	615		615	
409600 FOURN.CREANC.P/EMBAL.A RENDRE	628		628	
Fournisseurs débiteurs	1 243		1 243	
428790 PROV GERANT MME VANDEWALLE	194		194	
Personnel	194		194	
Etat, impôts sur les bénéfices				
445658 TVA AUTOL.DED.-TX NORMAL	108		108	
445668 TVA DED./BIENS & S. A 20	597		597	
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES	182		182	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	887		887	
467000 SOLDE OP ACQ. FDC	201		201	
467100 TABAC	80 340		80 340	
467350 REMBT LOTERIE	8 021		8 021	
467400 TIMBRES POSTAUX	322		322	
467500 PRESSE	130		130	
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	407		407	
Autres créances	89 420		89 420	
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
511000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT	12 924		12 924	
512000 CREDIT AGRICOLE	73 582		73 582	
512200 COMPTE NICKEL	883		883	
530000 CAISSE	6 519		6 519	
Disponibilités	93 908		93 908	
Total	198 213		198 213	
COMPTES DE REGULARISATION				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 242		1 242	
Charges constatées d'avance	1 242		1 242	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	1 242		1 242	
TOTAL ACTIF	430 301	4 474	425 827	

	Net au 30/09/2022	Net au 24/03/2021
CAPITAUX PROPRES		
101300 CAPITAL APPELE VERSE	5 000	
Capital social ou individuel	5 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	84 354	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	89 354	
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
164100 EMPRUNT CRCA 198303€	167 247	
164200 EMPRUNT TRAVAUX 23157€	19 462	
Autres emprunts	186 709	
512100 CREDIT AGRICOLE FDJ	1 723	
Découverts, concours bancaires	1 723	
455101 C/C MR BENOIT BERTRAND	47 160	
455102 C/C MME VANDE WALLE ELODIE	100	

	Net au 30/09/2022	Net au 24/03/2021
Associés et dettes financières diverses	47 260	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	35 804	
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	1 129	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 933	
Dettes fiscales et sociales :		
428690 PROV GERANT M. BENOIT	5 834	
. Personnel	5 834	
. Organismes sociaux		
444100 IS-ACOMPTE ET SOLDES	22 461	
. Etat, impôts sur les bénéfices	22 461	
445510 TVA A DECAISSER	1 884	
445620 TVA DEDUCTIBLE S/IMMO.	37	
445718 TVA COLLECTEE A 20	71	
445728 TVA AUTOL.DUE - TAUX NORMAL	108	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 100	
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
467150 CREDIT STOCK TABAC	16 088	
467200 LOTO	2 848	
467250 REMBT LOTO	2 984	
467300 LOTERIE	11 308	
467700 ENCAISSEMENT DGFIP 20%	225	
Autres dettes	33 454	
Total	336 473	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	425 827	

	du 25/03/2021	%	du 25/03/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2022	CA	au 24/03/2021	CA	en euros	%
PRODUITS						
707002 BAR 10%	39 769	11,71			25 117	#####
707005 BAR 20%	65 163	19,18			41 156	#####
707012 CONFISERIE 5.50%	2	0,00			1	#####
707015 CONFISERIE 20%	2 519	0,74			1 591	#####
707025 BIMBELOTterie 20%	41 722	12,28			26 351	#####
707032 BRASSERIE 10%	5 430	1,60			3 430	#####
707040 TELECARTEs 20%	2 685	0,79			1 696	#####
707052 VENTE A EMPORTER 10%	6 538	1,92			4 129	#####
707055 VENTE A EMPORTER 20%	13 491	3,97			8 520	#####
Ventes de marchandises	177 318	52,20			111 990	#####
706100 COMMISSIONS TABAC	97 999	28,85			61 894	#####
706200 COMMISSIONS LOTO	15 919	4,69			10 054	#####
706300 COMMISSIONS LOTERIE	43 817	12,90			27 674	#####
706400 COMMISSIONS TIMBRES POSTES	129	0,04			82	#####
706500 COMMISSIONS PRESSE	656	0,19			414	#####
706600 COMMISSIONS MONETIQUE 0%	514	0,15			325	#####
706601 COMMISSIONS MONETIQUE 20%	34	0,01			21	#####
706700 COMMISSIONS ENCT DGFIP 20%	111	0,03			70	#####
706800 RELAIS COLIS 20%	3 006	0,88			1 898	#####
706810 COMMISSION NICKEL	159	0,05			101	#####
Production vendue	162 345	47,80			102 534	#####
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	36	0,01			23	#####
Autres produits	36	0,01			23	#####
Total	339 699	100,01			214 547	#####
CONSOMMATIONS						
607002 BAR 5.50%	11 192	3,30			7 069	#####
607005 BAR 20%	41 569	12,24			26 254	#####
607012 CONFISERIE 5.50%	498	0,15			315	#####
607015 CONFISERIE 20%	1 744	0,51			1 102	#####
607022 BIMBELOTterie 5.50%	3 999	1,18			2 526	#####
607025 BIMBELOTterie 20%	29 598	8,71			18 693	#####
607032 BRASSERIE 5.50%	8 201	2,41			5 179	#####
607040 TELECARTEs EN AUTOLIQUIDATION	2 560	0,75			1 617	#####
Achats de marchandises	99 361	29,25			62 754	#####

	du 25/03/2021	%	du 25/03/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2022	CA	au 24/03/2021	CA	en euros	%
603700 VAR. STK. MARCHANDISES	-12 560	-3,70			-7 933	#####
Variations stock (marchandises)	-12 560	-3,70			-7 933	#####
602610 EMBALLAGES PERDUS	168	0,05			106	#####
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	168	0,05			106	#####
Variation de stock (mat. premières)						
606110 ELECTRICITE TX NORMAL	6 717	1,98			4 242	#####
606130 EAU	1 198	0,35			756	#####
606160 CARBURANTS,GAS-OIL TVA DEDUCTI	27	0,01			17	#####
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	2 508	0,74			1 584	#####
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	686	0,20			433	#####
606810 PRODUIT D'ENTRETIEN 20%	864	0,25			545	#####
606811 PRODUIT D'ENTRETIEN 5.50%	18	0,01			11	#####
606820 CARBOXIQUE 20%	512	0,15			323	#####
612210 LOA PANNEAU SIGNALISATION	400	0,12			253	#####
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	12 000	3,53			7 579	#####
613510 LOCATION STRATOR	1 289	0,38			814	#####
613520 LOCATION TPE	149	0,04			94	#####
613530 LOC. PANNEAU SIGNALISATION	90	0,03			57	#####
613800 LOCATIONS DIVERSES	158	0,05			100	#####
614000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	2 594	0,76			1 638	#####
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	1 992	0,59			1 258	#####
615500 ENTRETIEN MOBILIER	347	0,10			219	#####
615600 MAINTENANCE	865	0,25			546	#####
616100 MULTIRISQUES	2 926	0,86			1 848	#####
616101 ASSURANCE SUR EMPRUNT	2 548	0,75			1 609	#####
616110 ASSURANCE STRATOR	9	0,00			6	#####
618100 DOCUMENTATION GENERALE	23	0,01			14	#####
618500 FRAIS DE COLLOQUES,SEMINAIRES	450	0,13			284	#####
622600 HONORAIRES	16 120	4,75			10 181	#####
622610 HONOS FIDUCIAL EXPERTISE	2 692	0,79			1 700	#####
622630 HONOS FIDUCAL CONSULTING	2 233	0,66			1 410	#####
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	733	0,22			463	#####
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	4 899	1,44			3 094	#####
623200 DECORATIONS 20%	400	0,12			253	#####
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	395	0,12			249	#####
623700 PUBLICATIONS	217	0,06			137	#####
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)	670	0,20			423	#####
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	21	0,01			13	#####
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	2 290	0,67			1 446	#####
627200 COMMISSIONS ET FRAIS	1 833	0,54			1 158	#####
627210 COMMISSIONS CB	3 172	0,93			2 003	#####
627220 COMMISSIONS ET FRAIS SIAGI	10 500	3,09			6 632	#####

	du 25/03/2021	%	du 25/03/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2022	CA	au 24/03/2021	CA	en euros	%
628100 COTISATIONS	2 498	0,74			1 578	#####
Autres achats & charges externes	87 043	25,63			54 975	#####
Total	174 011	51,23			109 902	#####
CHARGES						
635380 AUTRES IMPOTS INDIRECTS	516	0,15			326	#####
635400 DROITS ENREGIST. TIMBRE	5 435	1,60			3 433	#####
Impôts, taxes et versements ass.	5 951	1,75			3 759	#####
641160 REM M. BENOIT BERTRAND	18 000	5,30			11 368	#####
641162 COT. FACULT. M. BERTRAND	750	0,22			474	#####
641170 CSG NON DED. M. BERTRAND	568	0,17			359	#####
641171 CSG DED. M. BERTRAND	1 511	0,44			954	#####
641172 COT. OBLIG. M. BERTRAND	4 783	1,41			3 021	#####
641180 CSG NON DED. MME VANDEWALLE	24	0,01			15	#####
641181 CSG DED. MME VANDEWALLE	235	0,07			148	#####
641182 COT. OBLIG. MME VANDEWALLE	575	0,17			363	#####
Salaires et traitements	26 446	7,79			16 703	#####
646350 R.A.V.G.D.T	1 569	0,46			991	#####
Charges sociales	1 569	0,46			991	#####
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	4 474	1,32			2 825	#####
Dotations amortissements, dep. et prov.	4 474	1,32			2 825	#####
651150 DROIT DE LICENCE	17 455	5,14			11 024	#####
651200 DROITS AUTEURS SACEM SPRE	796	0,23			502	#####
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	21	0,01			13	#####
Autres charges	18 271	5,38			11 539	#####
Total	56 711	16,70			35 817	#####
Résultat d'exploitation	108 977	32,08			68 828	#####
Produits financiers						
661100 INTERETS DES EMPRUNTS & DETTES	2 162	0,64			1 365	#####
Charges financières	2 162	0,64			1 365	#####
Résultat financier	-2 162	-0,64			-1 365	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	106 815	31,45			67 462	#####

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 25/03/2021	%	du 25/03/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2022	CA	au 24/03/2021	CA	en euros	%
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	22 461	6,61			14 186	#####
Impôt sur les bénéfices	22 461	6,61			14 186	#####
Résultat de l'exercice	84 354	24,83			53 276	#####