



EURL LE BSM

253 AVENUE DU STADE

73700 BOURG ST MAURICE

Exercice du : 01/10/2020 au 30/09/2021

Comptes arrêtés au : 30/09/2021

SIRET : 83397607900016 Code NAF : 5510Z

1° -

DONNEES DE GESTION
LE RESULTAT DE VOTRE ACTIVITE

2° -

COMPTES ANNUELS

3° -

LIASSE FISCALE

MG Tarentaise

tarentaise@my-mg.com

1030 AVENUE DE TARENTEISE

BP 50

73211 AIME

Tél : 04 79 71 79 79

Numéro SIRET : 48535757800015

Fax :

Sommaire

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

<i>Pacte des Entrepreneurs</i>	1
<i>Bilan Répartition graphique</i>	2
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	3
<i>Chiffres clés de l'entreprise</i>	4
<i>Score entreprises moyennes services (hors transports)</i>	5
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	6
<i>Tableau des Emplois et Ressources</i>	7
<i>Du résultat à la trésorerie</i>	8
<i>Explication de la trésorerie et graphique</i>	9
<i>7 ratios d'activité</i>	10
<i>7 ratios financiers</i>	11
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	12
<i>Détail de l'Actif</i>	15
<i>Détail du Passif</i>	16
COMPTES ANNUELS	17
<i>Attestation de présentation des comptes</i>	18
<i>Bilan Actif</i>	19
<i>Bilan Passif</i>	20
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	21
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	22
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	23
<i>Immobilisations</i>	26
<i>Amortissements</i>	27
<i>Créances et Dettes</i>	28
<i>Fonds commercial</i>	29
<i>Charges à payer</i>	30
<i>Produits à recevoir</i>	31
<i>Capital social</i>	32
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	33
<i>Charges constatées d'avance</i>	34
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	35
<i>Transferts de charges</i>	36
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	37
LIASSE FISCALE	38
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	39
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	40
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	41
<i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i>	42
<i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i>	43
<i>2033B - Divers à réintégrer</i>	44
<i>2033B - Divers à déduire</i>	45
<i>BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements</i>	46
<i>BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits</i>	47
<i>BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée</i>	48
<i>BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /I</i>	49



Depuis 1961, nous avons toujours évolué au-delà du cadre de l'expertise comptable et accompagné en véritable partenaire les développements professionnels et personnels de nos clients. Que vous soyez en phase de création, développement ou transmission, nous sommes à vos côtés par notre disponibilité, nos équipes spécialisées et nos implantations géographiques.

Expertise comptable

Fiscalité des particuliers (LMP - LMNP)



| Notre proximité



290 collaborateurs dont 33 experts comptables et 9 experts métiers.
34 400 clients nous font confiance.



SAVOIE (73) Aime | Albertville | Bourg-Saint-Maurice | Chambéry | Drumettaz-Clarafond | La Ravoire | Moutiers | La Plagne | Le Pont-de-Beauvoisin | Saint-Jean-de-Maurienne | Val d'Isère | Val Thorens.



HAUTE-SAVOIE (74) Archamps | Chavanod | Cluses | Megève | Morzine | Tignes | Thônes.



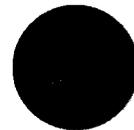
ISERE (38) Bourg d'Oisans | Gières | L'Alpe d'Huez | La Côte-Saint-André | Les Deux Alpes | Voiron.



RHÔNE (69) Lyon | Tarare

| Nos solutions en ligne

- > MG Connect
- > MG Paie en ligne
- > MG Compta en ligne
- > MG FP Connect



Partagez en toute simplicité



Consultez, saisissez, déposez, classez



Dématérialisez



Echangez en toute sécurité
Espaces 100% privés et sécurisés

| Nos adhésions



France Défi : 1er groupement d'experts comptables et de commissaires aux comptes indépendants.



HLB International : a worldwide organization of accounting firms and business advisers.

| Notre Certification Qualité ISO 9001



Notre entreprise est certifiée ISO 9001*. Ce cadre nous aide à améliorer en continu nos processus interne. Notre mode d'organisation vise à ce que vous obteniez des prestations conformes à vos attentes et à garantir une satisfaction de long-terme. La continuité de nos efforts est vérifiée chaque année par un organisme certificateur indépendant.

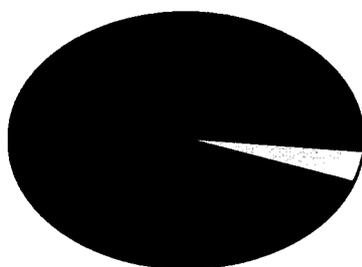
*suivant champ d'application disponible sur my-mg.com/qualite



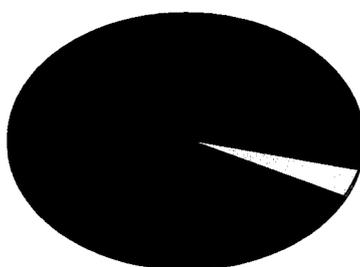
Bilans Comparatifs

Etat exprimé en euros
Etat en valeurs nettes

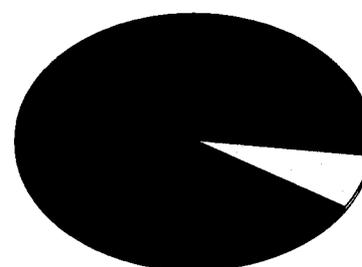
	30/09/2019	30/09/2020	30/09/2021
■ 1 - Immobilisations nettes	314 225 93,98	305 037 91,22	317 679 90,12
■ 2 - Valeurs d'exploitation	2 180 0,65	3 964 1,19	3 264 0,93
□ 3 - Réalisable	12 612 3,77	12 691 3,80	24 731 7,02
■ 4 - Disponible	5 329 1,59	12 695 3,80	6 817 1,93
TOTAL ACTIF	334 345 100,00	334 387 100,00	352 492 100,00



30/09/2019

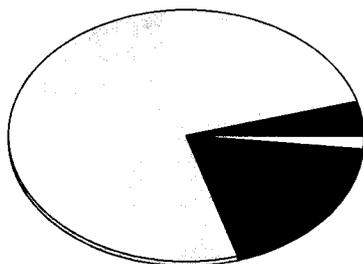


30/09/2020

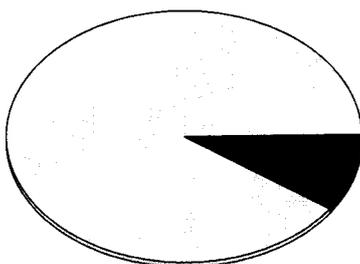


30/09/2021

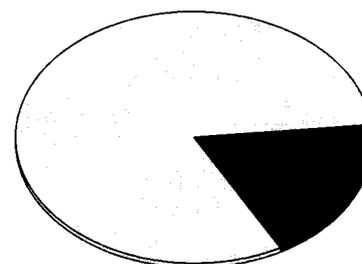
	30/09/2019	30/09/2020	30/09/2021
■ 5 - Capitaux propres	14 742 4,41	536 0,16	5 667 1,61
■ 6 - Provisions pour risques et charges			
□ 7 - Emprunts à long et moyen terme	252 054 75,39	301 502 90,17	287 228 81,48
■ 8 - Exigible à court terme	61 837 18,49	32 324 9,67	59 555 16,90
□ 9 - Concours bancaires courants	5 713 1,71	25 0,01	43 0,01
TOTAL PASSIF	334 345 100,00	334 387 100,00	352 492 100,00



30/09/2019



30/09/2020



30/09/2021

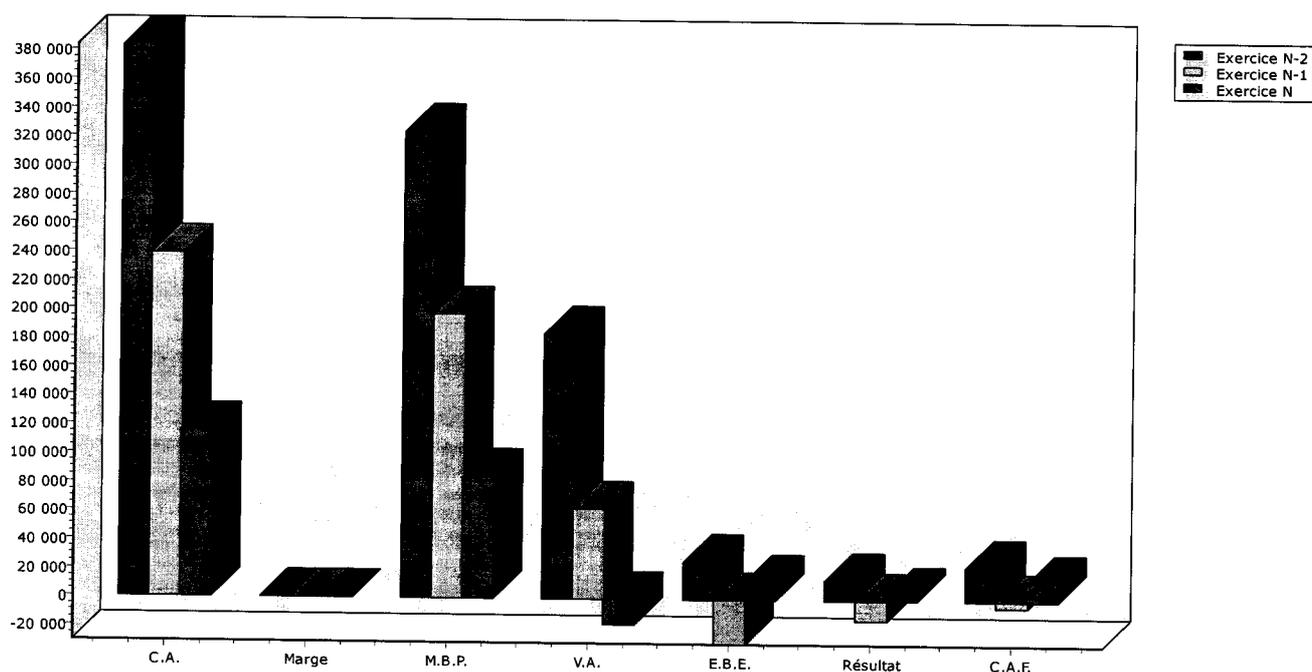
Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/10/2020 30/09/2021	12 mois	01/10/2019 30/09/2020	12 mois	01/10/2018 30/09/2019	12 mois
Etat exprimé en euros						
CHIFFRE D'AFFAIRES	115 537	100,00	239 042	100,00	383 639	100,00
Ventes de marchandises - Achats de marchandises - Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue + Variation production stockée + Production immobilisée	115 537	100,00	239 042	100,00	383 639	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	115 537	100,00	239 042	100,00	383 639	100,00
- Achats stockés approvisionnement	29 947	25,92	43 496	18,20	56 977	14,85
- Variation des stocks et approvisionnement	700	0,61	(1 784)	-0,75	1 718	0,45
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	84 889	73,47	197 331	82,55	324 943	84,70
MARGES (Commerciale + Production)	84 889	73,47	197 331	82,55	324 943	84,70
- Achats non stockés (c) - Autres charges externes (c)	16 409 85 869	14,20 74,32	24 745 109 509	10,35 45,81	25 090 115 780	6,54 30,18
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	132 925	115,05	175 966	73,61	199 566	52,02
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	(17 388)	-15,05	63 076	26,39	184 073	47,98
+ Subventions d'exploitation - Impôts, taxes sur rémunérations - Autres impôts et taxes - Salaires et traitements - Charges sociales	104 003 543 5 045 62 015 6 047	90,02 0,47 4,37 53,68 5,23	11 000 864 3 170 85 833 14 748	4,60 0,36 1,33 35,91 6,17		
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	12 964	11,22	(30 540)	-12,78	26 786	6,98
+ Reprises sur amortissements et provisions + Autres produits d'exploitation + Transfert de charges d'exploitation - Dotations aux amort., dépréciations et provisions - Autres charges de gestion courante	759 6 284 8 796 2 218	0,66 5,44 7,61 1,92	1 110 11 094 9 701 3 037	0,46 4,64 4,06 1,27	790 6 473 10 130 3 580	0,21 1,69 2,64 0,93
RÉSULTAT EXPLOITATION	8 993	7,78	(31 074)	-13,00	20 339	5,30
Bénéfice-perte sur opérations en commun + Produits financiers - Charges financières	3 769	3,26	4 213	1,76	4 491	1,17
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	5 224	4,52	(35 286)	-14,76	15 848	4,13
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	94	0,08	22 000 919	9,20 0,38	170	0,04
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(94)	-0,08	21 081	8,82	(170)	-0,04
- Participation des salariés - Impôts sur les bénéfices					1 544	0,40
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	5 130	4,44	(14 205)	-5,94	14 134	3,68

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

	30/09/2021	30/09/2020	Variation N/N-1		30/09/2019
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	115 537	239 042	(123 505)	-51,67	383 639
Marge commerciale <i>% sur vente de marchandises</i>					
Marge brute de production <i>% sur production</i>	84 889 73,47	197 331 82,55	(112 441)	-56,98	324 943 84,70
Valeur ajoutée <i>% sur CA</i>	(17 388) -15,05	63 076 26,39	(80 465)	-127,5	184 073 47,98
Excédent brut d'exploitation <i>% sur CA</i>	12 964 11,22	(30 540) -12,78	43 504	-142,4	26 786 6,98
Résultat net comptable <i>% sur CA</i>	5 130 4,44	(14 205) -5,94	19 335	-136,1	14 134 3,68
Capacité d'autofinancement	13 926	(4 505)	18 431	-409,1	24 264
Besoin en fonds de roulement <i>Nombre de jours de CA</i>	(31 559) (98,34)	(15 668) (23,60)	(15 891)	101,42	(47 045) (44,15)
Rotations (en jours) - Stock marchandises - Stock produits finis - Crédit fournisseurs - Crédit clients	77,45	16,71			58,33



Score AFDCC 2

Entreprises moyennes des services (hors transports)

RATIOS DE L'ENTREPRISE	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019
Indépendance financière	0,0000	0,0000	0,0000
Equilibre financier	0,9300	0,9900	0,8600
Endettement global	500,0000	500,0000	299,9100
Fonds de roulement	-77,2300	-4,5100	-44,5100
Liquidité Générale	0,4600	0,7200	0,2200
Délais Fournisseurs	89,7500	18,9000	65,1800
Délais Clients	0,0000	0,0000	0,0000
Rotation des Stocks	10,1700	5,9700	2,0500
Rotation du Capital	1 093,4000	496,1900	308,6900
Taux de valeur ajoutée	-15,0500	26,3900	47,9800
Rentabilité économique	5,9100	-12,2100	6,9800
Capacité de remboursement	37,5800	-19,3300	14,1700
Taux d'intérêt financier	3,2600	1,7600	1,1700
Part de l'autofinancement dans la valeur ajoutée	-43,9500	-24,7300	9,6700
Taux de croissance du Chiffre d'Affaires HT	-0,5200	-0,3800	0,5800
Log du Chiffre d'Affaires HT	11,6600	12,3800	12,8600

SCORE	Coefficient	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019
Terme constant	-13,4550	-13,4550	-13,4550	-13,4550
Indépendance financière	0,0195	0,0000	0,0000	0,0000
Liquidité Générale	0,9361	0,4306	0,6740	0,2059
Rentabilité économique	0,0629	0,3717	-0,7680	0,4390
Taux de Valeur Ajoutée	0,0173	-0,2604	0,4565	0,8301
Délais Clients	-0,0087	0,0000	0,0000	0,0000
Log du Chiffre d'Affaires HT	0,6801	7,9300	8,4196	8,7461
Taux d'intérêt financier	-0,7568	-2,4672	-1,3320	-0,8855
Score AFDCC 2		-7,4503	-6,0049	-4,1194

(Fonction 10)

	Probabilité pour une entreprise d'être			Nombre de Clients sur 1000	Diagnostic
	Défaillante	Fragile	Saine		
Inférieur à -3	3,0	61,4	35,6	101	Défaillance
De -3 à -2	2,4	44,4	53,4	45	Fragilité +
De -2 à -1	2,2	28,2	69,4	85	Fragilité
De -1 à 0	1,2	10,4	88,4	155	?
De 0 à 2	0,2	2,8	97,0	397	Sain
Plus de 2	0,0	1,0	99,0	217	Sain +

(RF COMPTABLE 04/99)

Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019
Nombre de mois de la période	12	12	12
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E)	12 964	(30 540)	26 786
+ Transferts de charges (d'exploitation)	6 284	11 094	6 473
+ Autres produits (d'exploitation)	759	1 110	790
- Autres charges (d'exploitation)	2 218	3 037	3 580
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers			
- Charges financières	3 769	4 213	4 491
+ Produits exceptionnels		22 000	
- Charges exceptionnelles	94	919	170
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices			1 544
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	13 926	(4 505)	24 264

Tableau des Emplois et Ressources

		Etat exprimé en euros Etat en valeurs brutes	30/09/2021	30/09/2020
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice			
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :			
	Immobilisations incorporelles			
	Immobilisations corporelles		21 439	513
	Immobilisations financières			
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)			
	Réductions de capitaux propres et prélèvements			
Remboursements de dettes financières (b)		14 468	49 579	
TOTAL DES EMPLOIS		35 907	50 091	
Détermination de la Capacité d'autofinancement	<i>Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)</i>		12 964	(30 540)
	+ <i>Transferts de charges (d'exploitation)</i>		6 284	11 094
	+ <i>Autres produits (d'exploitation)</i>		759	1 110
	- <i>Autres charges (d'exploitation)</i>		2 218	3 037
	+ <i>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</i>			
	+ <i>Produits financiers</i>			
	- <i>Charges financières</i>		3 769	4 213
	+ <i>Produits exceptionnels</i>			22 000
	- <i>Charges exceptionnelles</i>		94	919
	- <i>Participation des salariés aux fruits de l'expansion</i>			
	- <i>Impôts sur les bénéfices</i>			
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE		13 926	(4 505)	
RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice		13 926	(4 505)
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :			
	Cessions d'immobilisations incorporelles			
	Cessions d'immobilisations corporelles			
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières			
	Augmentation des capitaux propres :			
	Augmentation de capital ou apports			
	Augmentation des autres capitaux propres			
Augmentation des dettes financières (b) (c)		194	99 027	
TOTAL DES RESSOURCES		14 120	94 522	
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL			(21 787)	44 431

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

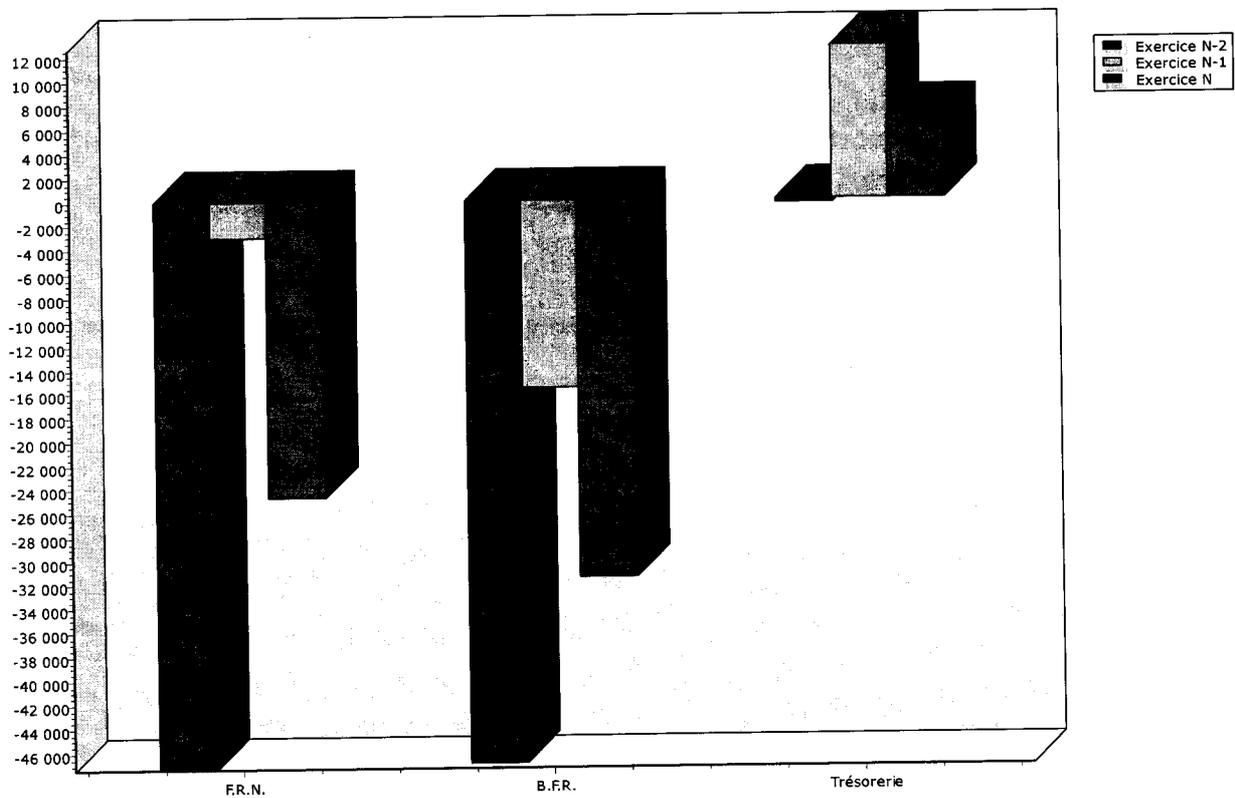
Du résultat à la trésorerie

Etat exprimé en euros		30/09/2021	
Etat en valeurs nettes		Impact sur la trésorerie	
		Recette	Dépense
Votre résultat comptable est de		5 130	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés)		8 796	
Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)			
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation		13 926	
Votre entreprise a en plus bénéficié de :			
Financement externe			
Produits des cessions et réductions des immobilisations financières			
Apports et comptes courants		194	
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice			
Subventions obtenues sur l'exercice			
Total des ressources externes		194	
Mais votre entreprise a des :			
Éléments à financer			
Dividendes			
Acquisitions d'éléments immobilisés			21 439
Prélèvements et comptes courants			
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts			14 468
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Total des besoins de financement de l'exercice			35 907
Compte tenu de :			
La situation de trésorerie de l'exercice précédent		12 670	
La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à			9 117
Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :			
Variation des stocks		700	
Acomptes versés			
Variation des créances clients			
Variation des autres créances			12 040
Acomptes reçus			
Variation des dettes fournisseurs		23 633	
Variation des autres dettes		3 598	
Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation		15 891	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de		6 774	

Explication de la Trésorerie

Etat exprimé en euros
En valeurs brutes

	30/09/2019	30/09/2020	30/09/2021
Fonds de roulement net	(47 429)	(2 998)	(24 785)
Besoin en fonds de roulement	(47 045)	(15 668)	(31 559)
TRESORERIE NETTE	(384)	12 670	6 774



Ratios comparatifs

Ratios d'Activité.

Etat exprimé en euros

	30/09/2021	12	30/09/2020	12	30/09/2019	12
<u>Chiffre d'affaires</u> Effectif moyen	115 537	3	239 042	3	383 639	3
C.A. / EFFECTIF	38 512		79 681		127 880	
<u>Valeur ajoutée</u> Effectif moyen	(17 388)	3	63 076	3	184 073	3
V.A. / EFFECTIF	(5 796)		21 025		61 358	
<u>Excédent brut d'exploitation</u> Effectif moyen	12 964	3	(30 540)	3	26 786	3
E.B.E. / EFFECTIF	4 321		(10 180)		8 929	

Ces trois premiers ratios traduisent la productivité apparente du personnel. Ils ne tiennent pas compte de l'éventuelle main d'œuvre intérimaire.

$\frac{\text{Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)}}{\text{Achats de marchandises}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$			
ROTATION DU STOCK MARCHANDISES (Jours)			

Une augmentation de ce ratio peut révéler des achats massifs en fin d'année, une dégradation de la gestion du stock, une baisse du niveau d'activité.

$\frac{\text{Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)}}{\text{Produit vendue - Résultat d'exploitation}} \times 30 \times \text{Nombre de mois}$	106 544	270 115	363 299
ROTATION STOCK DES PROD. FINIS ET INTER. (Jours)			

Ce ratio mesure le délai moyen d'écoulement des produits intermédiaires et finis.

$\frac{\text{Dettes fournisseurs}}{\text{Achats + charges externes TTC}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$	32 965 153 229	9 332 201 062	35 820 221 082
DELAI MOYEN DU CREDIT FOURNISSEURS (Jours)	77,45	16,71	58,33

Une augmentation de délai moyen de règlement des fournisseurs peut traduire une utilisation accrue des facilités de crédit, ou des difficultés de trésorerie.

$\frac{\text{Créances clients brutes + effets escomptés}}{\text{Chiffre d'affaires TTC}} \times 30 \times \text{Nombre de mois}$	128 123	266 591	428 009
DELAI MOYEN DU CREDIT CLIENTS (Jours)			

L'existence de créances douteuses importantes peut influencer ce ratio.

Ratios comparatifs

Structure, Liquidité et Rentabilité.

Etat exprimé en euros

	30/09/2021	12	30/09/2020	12	30/09/2019	12
$\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Total bilan}} \times 100$	5 667		536		14 742	
	352 492		334 387		334 345	
AUTONOMIE FINANCIERE (%)	1,61		0,16		4,41	

Ce ratio exprime l'indépendance de l'entreprise vis-à-vis des tiers.

$\frac{\text{Dettes d'emprunts}}{\text{Capitaux propres}} \times 100$	287 228		301 502		252 054	
	5 667		536		14 742	
CAPACITE D'EMPRUNT A LONG TERME (%)	N/S		N/S		N/S	

Ce ratio exprime l'indépendance de l'entreprise vis-à-vis des établissements financiers.

$\frac{\text{Amortissements}}{\text{Immobilisations amortissables brutes}} \times 100$	33 231		24 435		14 735	
	350 911		329 472		328 959	
DEGRE D'AMORTISSEMENT (%)	9,47		7,42		4,48	

Ce ratio mesure le degré de vieillissement des Immob Corp & Incomp. Il peut être influencé par la présence de constructions et ne tient pas compte des biens financés en crédit-bail.

$\frac{\text{Besoin en fonds de roulement}}{\text{Chiffre d'affaires HT}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$	(31 559)		(15 668)		(47 045)	
	115 537		239 042		383 639	
EVOLUTION DU B.F.R. (Jours)	-98,34		-23,60		-44,15	

La valeur de ce ratio est à rapprocher du niveau d'activité de l'entreprise. Il indique, en nombre de jours de chiffre d'affaires, l'importance du B.F.R.d'activité.

$\frac{\text{Actif Circulant}}{\text{Dettes à court terme}} \times 100$	34 812		29 351		20 121	
	189 138		161 477		143 966	
LIQUIDITE TOTALE (%)	18,41		18,18		13,98	

Ce ratio indique la capacité de l'entreprise à faire face à ses dettes à court terme.

$\frac{\text{Dettes d'emprunts}}{\text{Capacité d'auto financement}}$	287 228		301 502		252 054	
	13 926		(4 505)		24 264	
CAPACITE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS (Années)	20,62		-66,93		10,39	

Ce ratio permet de calculer le nombre d'années nécessaires à l'entreprise pour rembourser par ses propres moyens, ses emprunts structurels.

$\frac{\text{Résultat de l'exercice}}{\text{Situation nette}} \times 100$	5 130		(14 205)		14 134	
	5 667		536		14 742	
RENTABILITE FINANCIERE (%)	90,53		N/S		95,88	

Ce ratio mesure la rentabilité de l'investissement des associés.

Remarque : Il est non significatif pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/10/2020 30/09/2021	12 mois	01/10/2019 30/09/2020	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		226 583,05	196,11	262 245,89	109,71	(35 662,84)	-13,60
Ventes de marchandises							
Production vendue Biens		115 536,92	100,00	231 133,75	96,69	(115 596,83)	-50,01
Production vendue Biens FRANCE		115 536,92	100,00	231 133,75	96,69	(115 596,83)	-50,01
70110000	RECETTES BAR 20%	10 324,68	8,94	19 832,71	8,30	(9 508,03)	-47,94
70111000	RECETTES CHAMBRES 10%	60 594,38	52,45	130 787,16	54,71	(70 192,78)	-53,67
70111200	RECETTES REPAS 10%	40 764,79	35,28	74 737,97	31,27	(33 973,18)	-45,46
70111300	RECETTES BAR 10%	3 853,07	3,33	5 775,91	2,42	(1 922,84)	-33,29
Production vendue Services + Travaux				7 908,17	3,31	(7 908,17)	-100,00
Production vendue Services FRANCE				7 908,17	3,31	(7 908,17)	-100,00
70820100	RECETTES FORAITS SKI 10%			7 908,17	3,31	(7 908,17)	-100,00
Montant net du chiffre d'affaires		115 536,92	100,00	239 041,92	100,00	(123 505,00)	-51,67
Subventions d'exploitation		104 003,00	90,02	11 000,00	4,60	93 003,00	845,48
74000000	SUBVENTION D'EXPLOITATION	2 500,00	2,16	11 000,00	4,60	(8 500,00)	-77,27
74400000	FONDS DE SOLIDARITE	101 503,00	87,85			101 503,00	
Reprises sur provisions, transferts de charges		6 284,00	5,44	11 094,03	4,64	(4 810,03)	-43,36
79100000	TRANSF. CHARGES EXPLOITATION	3 435,00	2,97	5 319,11	2,23	(1 884,11)	-35,42
79120000	AVANTAGE EN NATURE	2 849,00	2,47	5 774,92	2,42	(2 925,92)	-50,67
Autres produits d'exploitation		759,13	0,66	1 109,94	0,46	(350,81)	-31,61
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION	759,13	0,66	1 109,94	0,46	(350,81)	-31,61
Total des charges d'exploitation		217 589,94	188,33	293 319,46	122,71	(75 729,52)	-25,82
Achats de matières premières et autres appro.		29 947,44	25,92	43 495,58	18,20	(13 548,14)	-31,15
60110000	ACHATS SHT 20%	5 613,59	4,86	8 772,73	3,67	(3 159,14)	-36,01
60110500	ACHATS SHT 5.5%	24 460,15	21,17	34 664,94	14,50	(10 204,79)	-29,44
60260100	CONSIGNES	(126,30)	-0,11	57,91	0,02	(184,21)	-318,10
Variation de stocks approvisionnements		700,00	0,61	(1 784,27)	-0,75	2 484,27	139,23
60310000	VAR. STOCKS MAT. PREMIERES HT	700,00	0,61	(1 784,27)	-0,75	2 484,27	139,23
Autres achats et charges externes		102 277,81	88,52	134 254,43	56,16	(31 976,62)	-23,82
60611000	ELECTRICITE	5 978,81	5,17	4 741,28	1,98	1 237,53	26,10
60612000	EAU	1 664,96	1,44	2 216,41	0,93	(551,45)	-24,88
60613000	GAZ	1 090,05	0,94	1 341,25	0,56	(251,20)	-18,73
60614000	CARBURANT			482,02	0,20	(482,02)	-100,00
60615000	FUEL, CHAUFFAGE	2 681,17	2,32	7 327,20	3,07	(4 646,03)	-63,41
60630000	PETIT MATERIEL	1 250,27	1,08	991,90	0,41	258,37	26,05
60632000	VETEMENTS DE TRAVAIL	70,18	0,06	1 009,31	0,42	(939,13)	-93,05
60633000	PRODUITS D'ENTRETIEN	1 249,78	1,08	2 333,24	0,98	(1 083,46)	-46,44
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 049,00	0,91	1 145,46	0,48	(96,46)	-8,42
60681000	FOURNITURES HOTEL RESTO	1 374,64	1,19	3 157,29	1,32	(1 782,65)	-56,46
61111000	FORAITS DE SKI			8 373,50	3,50	(8 373,50)	-100,00
61120000	ANIMATION	690,00	0,60	820,00	0,34	(130,00)	-15,85
61320000	LOCATION IMMOBILIERE	52 342,03	45,30	52 389,48	21,92	(47,45)	-0,09
61350000	LOCATION AUDIO VIDEO	2 442,60	2,11	1 944,00	0,81	498,60	25,65
61350100	LOCATION TPE	490,17	0,42	748,95	0,31	(258,78)	-34,55
61351000	LOCATION VEHICULE			1 952,79	0,82	(1 952,79)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/10/2020 30/09/2021	12 mois	01/10/2019 30/09/2020	12 mois	Variations	%
61520000	ENTR. REP. BIENS IMMOBILIERS	1 913,53	1,66	2 887,14	1,21	(973,61)	-33,72
61550000	ENTR. REP. SUR MATERIEL	1 262,10	1,09	1 246,37	0,52	15,73	1,26
61560000	MAINTENANCE	1 336,36	1,16	1 329,60	0,56	6,76	0,51
61610000	MULTIRISQUES, RESPONSABIL	1 876,40	1,62	1 911,40	0,80	(35,00)	-1,83
61616000	ASSUR. DECES SUR EMPRUNTS	1 722,45	1,49	1 351,20	0,57	371,25	27,48
62221000	COMM BOOKING.COM	2 947,88	2,55	8 308,84	3,48	(5 360,96)	-64,52
62263000	HONORAIRES JURIDIQUES	602,00	0,52	585,00	0,24	17,00	2,91
62264000	HONORAIRES COMPTABLES	7 959,00	6,89	6 146,00	2,57	1 813,00	29,50
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	100,00	0,09	46,18	0,02	53,82	116,54
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	1 610,00	1,39	1 305,00	0,55	305,00	23,37
62340000	CADEAUX A LA CLIENTELE	25,41	0,02			25,41	
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	114,33	0,10	3,39		110,94	N/S
62510000	VOYAGES, DEPL. ET FRAIS MISSIO	1 630,32	1,41	522,33	0,22	1 107,99	212,12
62601000	AFFRANCHISSEMENTS	51,50	0,04	116,30	0,05	(64,80)	-55,72
62602000	TELEPHONE / BOX	1 277,43	1,11	1 502,86	0,63	(225,43)	-15,00
62604000	INTERNET	99,96	0,09	99,96	0,04		
62720000	FRAIS DOSSIERS			315,00	0,13	(315,00)	-100,00
62780000	FRAIS BANCAIRES	473,87	0,41	3 692,95	1,54	(3 219,08)	-87,17
62781000	COMM. SUR TITRES DE PAIEMENT	380,14	0,33	748,41	0,31	(368,27)	-49,21
62805000	TRAVAUX INFORMATIQUES			1 648,00	0,69	(1 648,00)	-100,00
62806000	BLANCHISSERIE	3 460,26	2,99	8 102,58	3,39	(4 642,32)	-57,29
62807000	DECORATION	725,21	0,63	1 025,84	0,43	(300,63)	-29,31
62810000	COTISATIONS PROFESSIONNELLES	336,00	0,29	386,00	0,16	(50,00)	-12,95
Impôts, taxes et versements assimilés		5 588,21	4,84	4 034,18	1,69	1 554,03	38,52
63330000	FORMATION CONTINUE	299,67	0,26	533,11	0,22	(233,44)	-43,79
63350000	TAXE D'APPRENTISSAGE	243,13	0,21	331,36	0,14	(88,23)	-26,63
63511000	CFE CVAE	1 744,00	1,51	1 881,75	0,79	(137,75)	-7,32
63513000	TAXE HABITATION	1 442,00	1,25			1 442,00	
63515000	TAXES ORDURES MENAGERES	616,41	0,53	610,96	0,26	5,45	0,89
63789000	CSG DEDUCTIBLE GERANT IR	1 243,00	1,08	677,00	0,28	566,00	83,60
Salaires et traitements		62 014,54	53,68	85 833,39	35,91	(23 818,85)	-27,75
64110000	SALAIRES, APPOINTEMENTS	32 397,83	28,04	72 245,42	30,22	(39 847,59)	-55,16
64110900	REMUNERATION GERANT	17 100,00	14,80	6 000,00	2,51	11 100,00	185,00
64116000	CSG CRDS NON DEDUCTIBLE	529,00	0,46	288,00	0,12	241,00	83,68
64140100	INDEMNITES ACTIVITE PARTIELLE	860,65	0,74	1 525,05	0,64	(664,40)	-43,57
64141000	AN LOGEMENT	1 637,20	1,42	1 600,70	0,67	36,50	2,28
64142000	AN NOURRITURE	1 722,80	1,49	4 174,22	1,75	(2 451,42)	-58,73
64170000	RSI URSSAF GERANT	5 711,00	4,94			5 711,00	
64180000	ASS COMPLT ALPTIS GERANT	515,43	0,45			515,43	
64190000	ASS COMPL. PREVOYANCE MMA	1 540,63	1,33			1 540,63	
Charges sociales du personnel		6 047,45	5,23	13 193,35	5,52	(7 145,90)	-54,16
64510000	URSSAF SALAIRES	6 052,47	5,24	3 888,52	1,63	2 163,95	55,65
64521000	MUTUELLES SALAIRES	456,76	0,40	648,10	0,27	(191,34)	-29,52
64530000	RETRAITES SALAIRES	1 671,77	1,45	3 203,57	1,34	(1 531,80)	-47,82
64540000	ASSEDIC SALAIRES	1 501,85	1,30	3 276,82	1,37	(1 774,97)	-54,17
64590000	AIDE EXO COVID COTISATIONS URSSAF	(5 863,40)	-5,07			(5 863,40)	
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	228,00	0,20	358,35	0,15	(130,35)	-36,38
64810000	REMUNERATION STAGIAIRES	2 000,00	1,73	1 817,99	0,76	182,01	10,01
Cotisations personnelles de l'exploitant				1 555,00	0,65	(1 555,00)	-100,00
64610000	URSSAF RSI			1 555,00	0,65	(1 555,00)	-100,00
Dotation aux amortissements sur immobilisations		8 796,02	7,61	9 700,52	4,06	(904,50)	-9,32
68111000	DAP IMMOS INCORPORELLES			1 016,67	0,43	(1 016,67)	-100,00
68112000	DAP IMMOS CORPORELLES	8 796,02	7,61	8 683,85	3,63	112,17	1,29
Autres charges de gestion courante		2 218,47	1,92	3 037,28	1,27	(818,81)	-26,96

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/10/2020 30/09/2021	12 mois	01/10/2019 30/09/2020	12 mois	Variations	%
65160000	DROITS D'AUTEUR (SACEM, SPRE)	800,30	0,69	927,55	0,39	(127,25)	-13,72
65180000	AUTRES DROITS (REDEVANCE TV)	1 004,00	0,87	1 339,00	0,56	(335,00)	-25,02
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	414,17	0,36	770,73	0,32	(356,56)	-46,26
Résultat d'exploitation		8 993,11	7,78	(31 073,57)	-13,00	40 066,68	128,94
Total des produits financiers							
Total des charges financières		3 768,86	3,26	4 212,77	1,76	(443,91)	-10,54
Intérêts et charges assimilées		3 768,86	3,26	4 212,77	1,76	(443,91)	-10,54
66110000	INTERETS DES EMPRUNTS	3 766,46	3,26	3 611,39	1,51	155,07	4,29
66160000	AGIOS, DECOUVERT	2,40		580,58	0,24	(578,18)	-99,59
66181000	INTERETS DES DETTES COMMERCIAL			20,80	0,01	(20,80)	-100,00
Résultat financier		(3 768,86)	-3,26	(4 212,77)	-1,76	443,91	10,54
Résultat courant avant impôts		5 224,25	4,52	(35 286,34)	-14,76	40 510,59	114,81
Total des produits exceptionnels				22 000,00	9,20	(22 000,00)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				22 000,00	9,20	(22 000,00)	-100,00
77180000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			22 000,00	9,20	(22 000,00)	-100,00
Total des charges exceptionnelles		94,00	0,08	918,74	0,38	(824,74)	-89,77
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		94,00	0,08	918,74	0,38	(824,74)	-89,77
67120000	MAJOS, INT, PENAL DEDUCTIBLES	94,00	0,08	918,74	0,38	(824,74)	-89,77
Résultat exceptionnel		(94,00)	-0,08	21 081,26	8,82	(21 175,26)	-100,45
Résultat de l'exercice		5 130,25	4,44	(14 205,08)	-5,94	19 335,33	136,12

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/10/2020 30/09/2021	12 mois	01/10/2019 30/09/2020	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		317 679,45	90,12	305 036,70	91,22	12 642,75	4,14
Concessions brevets et droits similaires							
20500000	LOGICIELS, CONCESSIONS	3 000,00	0,85	3 000,00	0,90		
28050000	AMORT. LOGICIELS	(3 000,00)	-0,85	(3 000,00)	-0,90		
Fonds Commercial		268 050,80	76,04	268 050,80	80,16		
20700000	FONDS COMMERCIAL	268 050,80	76,04	268 050,80	80,16		
Installations techniques, matériel et outillage		25 936,28	7,36	17 391,92	5,20	8 544,36	49,13
21540000	MATERIEL INDUSTRIEL	8 316,38	2,36	8 316,38	2,49		
21570000	AGENCEMENTS MAT ET OUTIL	28 952,99	8,21	16 870,37	5,05	12 082,62	71,62
28154000	AMORT. DU MATERIEL INDUSTRIEL	(5 798,24)	-1,64	(4 134,97)	-1,24	(1 663,27)	-40,22
28157000	AMORT. DES AGENC. MAT ET OUTIL	(5 534,85)	-1,57	(3 659,86)	-1,09	(1 874,99)	-51,23
Autres immobilisations corporelles		23 692,37	6,72	19 593,98	5,86	4 098,39	20,92
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET INFO	1 894,16	0,54	1 894,16	0,57		
21840000	MOBILIER	40 696,27	11,55	31 340,12	9,37	9 356,15	29,85
28183000	AMORT. DU MATERIEL DE BUREAU	(1 423,77)	-0,40	(1 044,94)	-0,31	(378,83)	-36,25
28184000	AMORT. DU MOBILIER	(17 474,29)	-4,96	(12 595,36)	-3,77	(4 878,93)	-38,74
TOTAL III - Actif Circulant NET		34 812,40	9,88	29 350,70	8,78	5 461,70	18,61
Matières premières, approvisionnements		3 263,90	0,93	3 963,90	1,19	(700,00)	-17,66
31000000	STOCK MATIERES PREMIERES HT	3 263,90	0,93	3 963,90	1,19	(700,00)	-17,66
Autres créances		17 238,71	4,89	6 754,84	2,02	10 483,87	155,21
040D	COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	101,40	0,03	197,93	0,06	(96,53)	-48,77
42870100	ACTIVITE PARTIELLE			2 944,92	0,88	(2 944,92)	-100,00
43870000	ORG SOC PAR A RECEVOIR	3 435,00	0,97			3 435,00	
44566000	TVA DEDUCTIBLE 20%	240,44	0,07			240,44	
44567000	CREDIT DE TVA A REPORTER	1 396,00	0,40	2 985,00	0,89	(1 589,00)	-53,23
44586000	TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	3 310,87	0,94	626,99	0,19	2 683,88	428,06
44870000	ET AT- PRODUITS A RECEVOIR	6 255,00	1,77			6 255,00	
46800000	PRODUITS A RECEVOIR	2 500,00	0,71			2 500,00	
Disponibilités		6 817,07	1,93	12 695,47	3,80	(5 878,40)	-46,30
51110000	TICKETS RESTO A ENCAISSER			480,00	0,14	(480,00)	-100,00
51122000	CARTES BANCAIRES A ENCAISSER			86,70	0,03	(86,70)	-100,00
51211000	CREDIT AGRICOLE	6 058,71	1,72	10 673,59	3,19	(4 614,88)	-43,24
53100000	CAISSE SIEGE SOCIAL	758,36	0,22	1 455,18	0,44	(696,82)	-47,89
Charges constatées d'avance		7 492,72	2,13	5 936,49	1,78	1 556,23	26,21
48600000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	7 492,72	2,13	5 936,49	1,78	1 556,23	26,21
TOTAL DU BILAN ACTIF		352 491,85	100,00	334 387,40	100,00	18 104,45	5,41

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/10/2020 30/09/2021	12 mois	01/10/2019 30/09/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	5 666,68	1,61	536,43	0,16	5 130,25	956,37
Capital Social ou individuel	1 000,00	0,28	1 000,00	0,30		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT - APPELE VERSE	1 000,00	0,28	1 000,00	0,30		
Réserve légale	100,00	0,03	100,00	0,03		
10611000 RESERVE LEGALE PROPUREMENT DITE	100,00	0,03	100,00	0,03		
Autres réserves	13 641,51	3,87	13 641,51	4,08		
10680000 AUTRES RESERVES	13 641,51	3,87	13 641,51	4,08		
Report à nouveau	(14 205,08)	-4,03			(14 205,08)	
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(14 205,08)	-4,03			(14 205,08)	
Résultat de l'exercice	5 130,25	1,46	(14 205,08)	-4,25	19 335,33	136,12
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	346 825,17	98,39	333 850,97	99,84	12 974,20	3,89
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	287 022,29	81,43	301 473,03	90,16	(14 450,74)	-4,79
16411000 EMPRUNT CA N°6273 259000€	196 804,72	55,83	211 260,29	63,18	(14 455,57)	-6,84
16412000 EMPRUNT CAS N°1898060 -PGE - 90KE	90 000,00	25,53	90 000,00	26,91		
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	174,94	0,05	187,74	0,06	(12,80)	-6,82
51980000 INT. COURUS SUR CONCOURS BANCA	42,63	0,01	25,00	0,01	17,63	70,52
Emprunts et dettes financières divers	248,15	0,07	54,36	0,02	193,79	356,49
45510100 C/C USANNAZ FREDERIC	248,15	0,07	54,36	0,02	193,79	356,49
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 965,10	9,35	9 332,09	2,79	23 633,01	253,24
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEUR	11 670,30	3,31	4 675,13	1,40	6 995,17	149,63
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	21 294,80	6,04	4 656,96	1,39	16 637,84	357,27
Dettes fiscales et sociales	26 589,63	7,54	22 991,49	6,88	3 598,14	15,65
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	3 161,07	0,90	4 403,48	1,32	(1 242,41)	-28,21
43100000 URSSAF	4 764,79	1,35	5 362,00	1,60	(597,21)	-11,14
43703000 CAISSE NON CADRES	4 648,74	1,32	3 806,89	1,14	841,85	22,11
43705000 CAISSE PREVOYANCE	1 289,62	0,37	893,82	0,27	395,80	44,28
43860000 AUTRES CHGES SOCIALES A PAYER	9 148,00	2,60	4 418,00	1,32	4 730,00	107,06
43860100 ORG.SOC.-TAXE APPRENTISSAGE	520,85	0,15	661,36	0,20	(140,51)	-21,25
43860200 ORG.SOC. FORM.CONTINUE A PAYER	924,97	0,26	1 035,42	0,31	(110,45)	-10,67
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	280,00	0,08	272,18	0,08	7,82	2,87
44566000 TVA DEDUCTIBLE 20%			48,14	0,01	(48,14)	-100,00
44710000 TAXES DE SEJOUR	543,59	0,15	782,20	0,23	(238,61)	-30,50
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER	1 308,00	0,37	1 308,00	0,39		
TOTAL DU BILAN PASSIF	352 491,85	100,00	334 387,40	100,00	18 104,45	5,41

Etats financiers au 30/09/2021

COMPTES ANNUELS

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

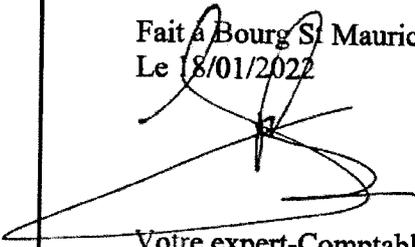
En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **EURL LEBSM** relatifs à l'exercice du **01/10/2020** au **30/09/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	352 492 euros
Chiffre d'affaires :	115 537 euros
Résultat net comptable :	5 130 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Bourg St Maurice
Le 18/01/2022



Voire expert-Comptable

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2021			30/09/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 000	3 000		
	Fonds commercial (1)	268 051		268 051	268 051
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	37 269	11 333	25 936	17 392
	Autres immobilisations corporelles	42 590	18 898	23 692	19 594
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	350 911	33 231	317 679	305 037
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	3 264		3 264	3 964
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés					
Autres créances	17 239		17 239	6 755	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	6 817		6 817	12 695	
	7 493		7 493	5 936	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	34 812		34 812	29 351
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		385 723	33 231	352 492	334 387

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2021

30/09/2020

		30/09/2021	30/09/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	13 642	13 642
	Report à nouveau	(14 205)	
	Résultat de l'exercice	5 130	(14 205)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	5 667	536
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	287 022	301 473
	Emprunts et dettes financières divers	248	54
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 965	9 332
	Dettes fiscales et sociales	26 590	22 991
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	346 825	333 851
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	352 492	334 387
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	5 130,25	(14 205,08)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	189 138	161 477
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	43	25

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2021

30/09/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	115 537		115 537	231 134
	Production vendue (Services et Travaux)				7 908
	Montant net du chiffre d'affaires	115 537		115 537	239 042
	Production stockée				
	Production immobilisée			104 003	11 000
	Subventions d'exploitation			6 284	11 094
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			759	1 110
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)				226 583
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			29 947	43 496
	Variation de stock			700	(1 784)
	Autres achats et charges externes			102 278	134 254
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 588	4 034
	Salaires et traitements			62 015	85 833
	Charges sociales du personnel			6 047	13 193
	Cotisations personnelles de l'exploitant				1 555
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			8 796	9 701
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions					
Autres charges			2 218	3 037	
Total des charges d'exploitation (2)				217 590	293 319
RESULTAT D'EXPLOITATION				8 993	(31 074)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2021

30/09/2020

RES ULTAT D'EXPLOITATION		8 993	(31 074)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 769	4 213
	Total des charges financières	3 769	4 213
RES ULTAT FINANCIER		(3 769)	(4 213)
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		5 224	(35 286)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		22 000
	Total des produits exceptionnels		22 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	94	919
	Total des charges exceptionnelles	94	919
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		(94)	21 081
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		226 583	284 246
TOTAL DES CHARGES		221 453	298 451
RES ULTAT DE L'EXERCICE		5 130	(14 205)

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **352 492 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 226 583 euros** et un total **charges de 221 453 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 5 130 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2020** et finit le **30/09/2021**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Faits marquants de l'exercice :

La pandémie liée au virus Covid-19 qui a débuté au cours du 1er trimestre 2020 et les mesures gouvernementales arrêtées ont engendré la fermeture totale/partielle de l'établissement à partir du 15/03/2020 puis une seconde fois à compter du 30/10/2020. Avec la fermeture des stations le niveau d'activité a été considérablement réduit.

Par conséquent, les comptes des deux exercices ne sont pas directement comparables.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel
- Demande d'aides publiques au fonds de solidarité
- Le report des échéances sociales et fiscales
- Obtention d'un prêt garanti par l'État auprès des partenaires bancaires avec l'appui de BPI France
- L'entreprise a obtenu un gel de ses échéances d'emprunts bancaires de telle sorte qu'elle ne soit pas en défaut
- L'entreprise a bénéficié d'une exonération exceptionnelle de cotisations et contributions sociales
- L'entreprise a bénéficié du dispositif d'aide au paiement des cotisations et contributions sociales
- L'entreprise a bénéficié d'un plan d'apurement de la dette de cotisations et contributions patronales »

Pour rappel un abandon de créances avec clause de retour à meilleure fortune a été consenti par M. USANNAZ à hauteur de 22 000€ avait été consenti au cours de l'exercice clos le 30.09.2020.

Événements postérieurs à la clôture :

L'issue et les conséquences financières de cette pandémie ne sont pas appréciables à la date d'arrêté des comptes.

La direction considère que la continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	271 051					271 051
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	271 051					271 051
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	25 187		12 083			37 269
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	33 234		9 356			42 590
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	58 421		21 439			79 860
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	329 472		21 439			350 911

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 435	3 435	
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 947	4 947	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	6 255	6 255	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	2 601	2 601		
Charges constatées d'avances	7 493	7 493		
TOTAL DES CREANCES		24 731	24 731	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	43	43		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	286 980	129 292	157 687	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	32 965	32 965		
	Personnel et comptes rattachés	3 161	3 161		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 297	21 297		
	Impôts sur les bénéfiques				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 132	2 132		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	248	248		
	Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		346 825	189 138	157 687	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		14 455			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		248			

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

30/09/2021

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	259 100	
TOTAL	259 100	

--

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2021

Total des Charges à payer		33 414
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		218
<i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS</i>	175	
<i>INT. COURUS SUR CONCOURS BANCA</i>	43	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		21 295
<i>FOURNISSEURS FACTURES NON PARV</i>	21 295	
Dettes fiscales et sociales		11 902
<i>AUTRES CHGES SOCIALES A PAYER</i>	9 148	
<i>ORG.SOC.-TAXE APPRENTISSAGE</i>	521	
<i>ORG.SOC. FORM.CONTINUE A PAYER</i>	925	
<i>ETAT- CHARGES A PAYER</i>	1 308	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2021

Total des Produits à recevoir		12 190
Autres créances		12 190
<i>ORG SOC PAR A RECEVOIR</i>	3 435	
<i>ETAT- PRODUITS A RECEVOIR</i>	6 255	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	2 500	

Capital social

Etat exprimé en euros

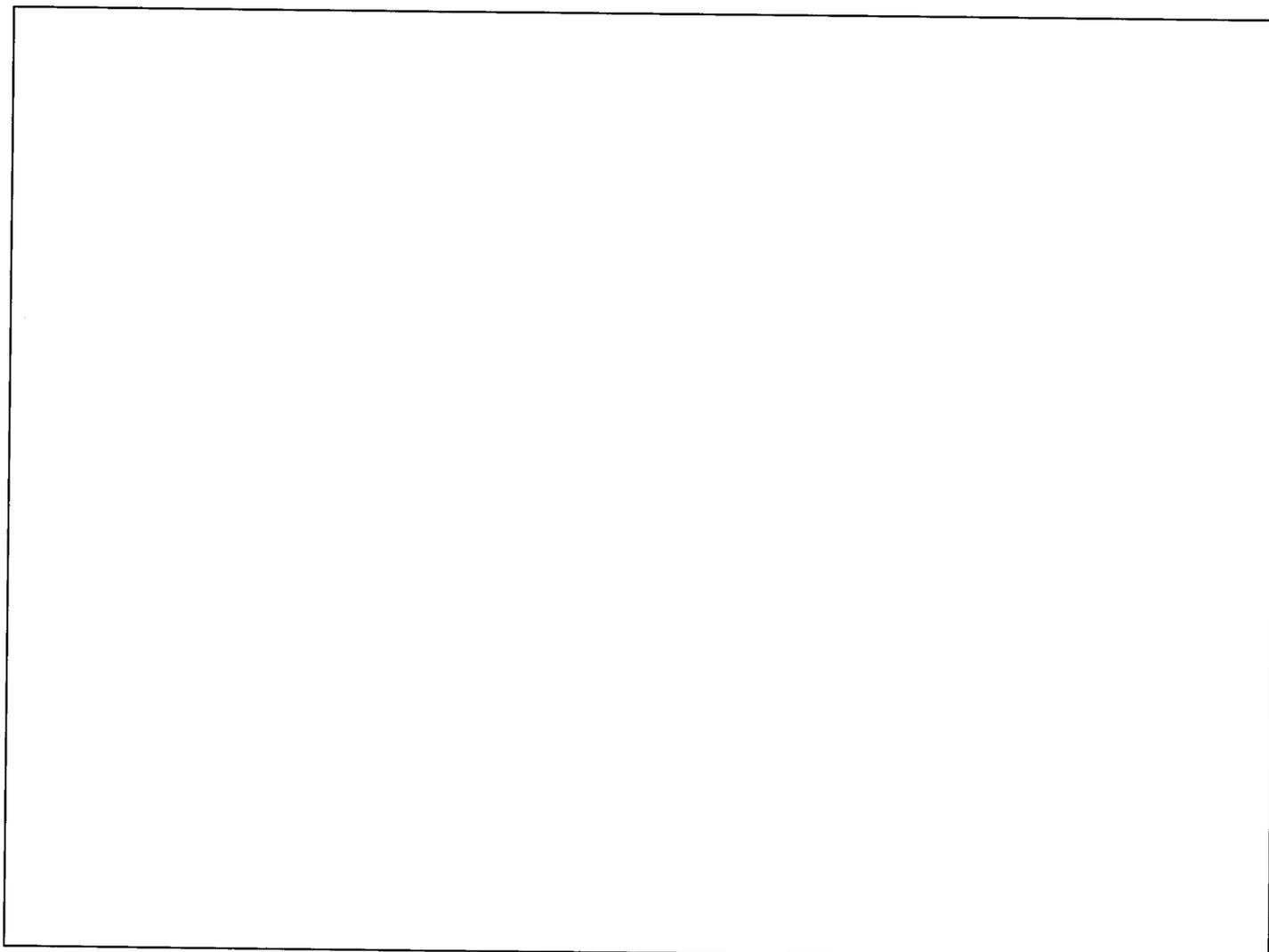
30/09/2021

Nombre

Val. Nominale

Montant

		30/09/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	10,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		100,00	10,0000	1 000,00



Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

30/09/2021

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		115 537
Production vendue Biens		115 537
<i>RECETTES BAR 20%</i>	10 325	
<i>RECETTES CHAMBRES 10%</i>	60 594	
<i>RECETTES REPAS 10%</i>	40 765	
<i>RECETTES BAR 10%</i>	3 853	
Chiffre d'affaires par marché géographique		115 537
Chiffre d'affaires FRANCE		115 537
<i>RECETTES BAR 20%</i>	10 325	
<i>RECETTES CHAMBRES 10%</i>	60 594	
<i>RECETTES REPAS 10%</i>	40 765	
<i>RECETTES BAR 10%</i>	3 853	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			7 493
CCA FONCIA LOCATION		4 413	
CCA AVEC LOC TPE		373	
CCA SACEM		44	
CCA GAZ		238	
CCA FIOUL		2 425	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			7 493

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/09/2021

Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		94
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>MAJOS, INT, PENAL DEDUCTIBLES</i>	94	94
Résultat exceptionnel		(94)

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

30/09/2021

AVANTAGES EN NATURE	2 849
REDUCTION COVID COTISATION URSSAF 2020	3 435
TOTAL	6 284

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2021

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Cautions solidaire dirigeant	10 000	
Nantissement du fonds de commerce	196 805	
	206 805	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Abandon de créances avec clause de retour à meilleure fortune 2020	22 000	
Intérêts emprunt crédit agricole	7 734	
	29 734	
Total des engagements financiers (1)	236 539	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants	22 000	
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Etats financiers au 30/09/2021

LIASSE FISCALE



IMPOT SUR LES SOCIÉTÉS

01102020

30092021

X

Adresse du service au don être déposée cette déclaration
SIE MOUTIERS
71 RUE DE GASCOGNE
BP 17
73604 MOUTIERS CEDEX

Année d'implantation de l'entreprise ou de son établissement principal
Année de début de l'activité principale de l'établissement principal

A IDENTIFICATION

EURL LEBSM
253 AVENUE DU STADE

Identification du restaurant

73700 BOURG ST MAURICE

83397607900016

Insp. IFU

N° dossier

N° Siret

B ACTIVITÉ

Activités exercées (souligner l'activité principale):

HOTEL RESTAURANT

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (Article 223 A à D du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarant

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère

n° SIRET

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux de 11%	Bénéfice imposable au taux de 28%	Bénéfice imposable au taux de 15%	Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)	96 279
--------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--	---------------

Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%

2 Plus-values	Plus-values à long terme imposables au taux de 15%	Autres plus-values imposables au taux de 19%	Plus-values à long terme imposables au taux de 0%	Plus-values exonérées art. 238 quinquies
----------------------	--	--	---	--

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

(cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprises nouvelles art. 44 sexies Jeunes entreprises innovantes Zones franches urbaines art. 44 octies A Zone de reconstruction de la défense art. 44 terdecies
 Entreprises nouvelles art. 44 septies Zones franches d'activité art. 44 quaterdecies Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies Autres dispositifs
 Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux à 15%
 Sociétés d'investissements immobiliers cotées

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66%)

1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement

2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice) Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-1-1 du CGI)

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-1-2)

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? **OUI** Si oui, indication du logiciel utilisé **ComptabiliteExpert**

ECF Nom et adresse du prestataire

OGA/OMGA Viseur conventionné

Nom, adresse, téléphone :

- Professionnel de l'expertise comptable : MG Tarentaise 1030 AVENUE DE TARENTEISE 04 79 71 79 79
BP 50 73211 AIME

- Conseil :

- CGA/OMGA ou viseur conventionné : N° d'agrément

A Bourg St Maurice le 07012022 Signature et qualité du déclarant M. USANNAZ Frédéric

**IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE A LA DÉCLARATION D'IMPÔT**

Dénomination de l'entreprise : **RECHERCHES**
 et Date de clôture de l'exercice : **30/09/2021**

J DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FOND (en cas de démission) :

ADRESSES DES AUTRES ET ABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) :

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNÉRATIONS	Les rémunérations des dirigeants d'entreprise (salaires, honoraires, indemnités, avantages en nature, etc.) sont imposables au titre de l'impôt sur le revenu de l'année de leur versement. Les rémunérations des dirigeants d'entreprise sont imposables au titre de l'impôt sur le revenu de l'année de leur versement. Les rémunérations des dirigeants d'entreprise sont imposables au titre de l'impôt sur le revenu de l'année de leur versement.	56 156
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions, etc.	

**CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION
 MOINS-VALUES À LONG TERME (MVL) (voir les explications figurant sur la notice)**

	Taux de 15 % (art. 219 I a <i>ter</i> et a <i>quater</i> du CGI)
MVL restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
MVL imputée sur les PVLT de l'exercice	
MVL réalisée au cours de l'exercice	
MVL restant à reporter	

Désignation de l'entreprise EURL LE BSM		253 AVENUE DU STADE		Néant <input type="checkbox"/>						
Adresse de l'entreprise		73700 BOURG ST MAURICE								
SIRET		8 3 3 9 7 6 0 7 9 0 0 0 1 6								
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent * 12						
				Exercice N clos le 30092021						
				Exercice N-1 clos le 30092020						
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2						
		Net 3		Net 4						
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres* } 010	268 051		012		268 051		268 051		
		014		3 000		016		3 000		
	Immobilisations corporelles* 028	79 860		030		30 231		49 629		
	Immobilisations financières* (1) 040			042						
	Total I (5) 044	350 911		048		33 231		317 679		305 037
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production * 050	3 264		052		3 264		3 964	
		Marchandises * 060			062					
	Avances et acomptes versés sur commandes 064			066						
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés * Autres * (3) }	068			070					
		072	17 239		074		17 239		6 755	
	Valeurs mobilières de placement 080			082						
	Disponibilités 084	6 817		086		6 817		12 695		
	Charges constatées d'avance * 092	7 493		094		7 493		5 936		
Total II 096	34 812		098		34 812		29 351			
Total général (I + II) 110	385 723		112		33 231		352 492		334 387	
PASSIF				Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2				
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel * 120			1 000		1 000				
	Ecart de réévaluation 124									
	Réserve légale 126			100		100				
	Réserves réglementées* 130									
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131) 132	131				13 642		13 642		
	Report à nouveau 134			(14 205)						
	Résultat de l'exercice 136			5 130		(14 205)				
	Provisions réglementées 140									
Total I 142	5 667		536							
Provisions pour risques et charges Total II 154										
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées 156			287 022		301 473				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours 164									
	Fournisseurs et comptes rattachés * 166			32 965		9 332				
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169) 172	169		248		26 838		23 046		
Produits constatés d'avance 174										
Total III 176	346 825		333 851							
Total général (I + II + III) 180	352 492		334 387							
RENVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an 193			(4) Dont dettes à plus d'un an 195		157 687				
	(2) Dont créances à plus d'un an 197			(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * 182		21 439				
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs 199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * 184						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: EURL LE BSM		Néant <input type="checkbox"/>							
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le 30092021		Exercice N-1 clos le 30092020							
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210							
	Production vendue { biens } dont export et livraisons	215		214	115 537	231 134					
				services * } intracommunautaires	217		218		7 908		
							222				
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			224							
	Production immobilisée *			226	104 003	11 000					
	Subventions d'exploitation reçues			230	7 043	12 204					
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	226 583	262 246						
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234							
	Variation de stock (marchandises) *			236							
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238	29 947	43 496					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *			240	700	(1 784)					
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	102 278	134 254					
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	1 744	244	5 588	4 034					
	Rémunérations du personnel *			250	62 015	85 833					
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	6 047	14 748					
	Dotations aux amortissements *			254	8 796	9 701					
	Dotations aux provisions			256							
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262	2 218	3 037					
260											
Total des charges d'exploitation (II)			264	217 590	293 319						
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			270	8 993	(31 074)						
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280							
	Produits exceptionnels (IV)			290		22 000					
	Charges financières (V)			294	3 769	4 213					
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) } { Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D) }	347		300	94	919					
		348									
Impôts sur les bénéfices * (VII)			306								
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)			310	5 130	(14 205)						
B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	5 130	314						
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316							
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318							
	Provisions non déductibles *			322							
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324							
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * 248	330	94					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		249		251						
	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			997							
	Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989					
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991		Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdécies)	992			
ZFA NG (44. quaterdécies)		345		Investissements outre-mer	344		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdécies)	993			
Zone franche urbaine (44. octies et 44. octies A)		987		Zones de restructuration de la défense (44. terdécies)	127						
dont divers *		Créance due au report en arrière du déficit	346		Déduction exceptionnelle (art 39 décies)	655		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite	641		
		Déduction exceptionnelle (art 39 décies A)	643		Déduction exceptionnelle (art 39 décies B)	645		Déduction exceptionnelle (art 39 décies C)	647		
		Déduction exceptionnelle (art 39 décies D)	648		Déduction exceptionnelle (art 39 décies G)	649		Déductions exceptionnelles (art. 39 décies F)	990		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS			352		354	96 279					
Déficits		Bénéfice col. 1									
	Déficit col. 2										
Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356								
Déficits antérieurs reportables : * 24 286 dont imputés sur le résultat :					360						
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS			370		372	96 279					
Bénéfice col. 1											
Déficit col. 2											

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

**2033B - Divers à réintégrer
au 30/09/2021**

Libellé	Montant
AMD-Amendes et pénalités	94
Totalisation	94

2033B - Divers à déduire au 30/09/2021

Libellé	Montant
FONDS DE SOLIDARITE	101 503
Totalisation	101 503

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise : **EURL LEBSM** Néant *

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
		ACTIF IMMOBILISE								
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	268 051	402		404		406	268 051	
	Autres	410	3 000	412		414		416	3 000	
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	25 187	442	12 083	444		446	37 269	
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456		
	Matériel de transport	460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470	33 234	472	9 356	474		476	42 590	
Immobilisations financières		480		482		484		486		
TOTAL		490	329 472	492	21 439	494		496	350 911	

II	AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
		IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES							
Immobilisations incorporelles		500	3 000	502		504		506	3 000
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520		522		524		526	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	7 795	532	3 538	534		536	11 333
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546	
	Matériel de transport	550		552		554		556	
	Autres immobilisations corporelles	560	13 640	562	5 258	564		566	18 898
TOTAL		570	24 435	572	8 796	574		576	33 231

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est 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

Immobilisation	Valeur d'actif* ①	Amortissements* ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession* ④	Plus ou moins-values			
					Court terme* ⑤	Long terme		
						19% ⑥	15% ou 12,80% ⑦	0% 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% (1)			579	Régularisations	590	583	594	595
TOTAL					596	585	597	599

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.
 (1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : EURL LEBSM				Néant <input type="checkbox"/> *	
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
A	NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice		Augmentations: dotations de l'exercice		Diminutions: reprises de l'exercice	
	Amortissements dérogatoires	600		602		604	606
Provisions réglementées	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605	607
	Autres provisions réglementées	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 comptes rattachés	650		652		654	656
	Autres provisions pour dépréciation	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				
Immob. incorporelles	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
Terrains	710		715		2		
Constructions	720		725		3		
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4		
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5		
Matériel de transport	750		755		6		
Autres immobilisations corporelles	760		765		7		
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780
II DÉFICITS REPORTABLES				III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		982		24 286	Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI		995
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis		Nbr d'opérations sur l'exercice 982 bis	Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)		996
Déficits imputés		983					
Déficits reportables		984		24 286			
Déficits de l'exercice		860		96 279			
Total des déficits restant à reporter		870		120 565			
IV DIVERS							
Primes et cotisations complémentaires facultatives						381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)						325	
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite						327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *						380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS						326	
N° du centre de gestion agréé						388	
Montant de la TVA collectée						374	12 586
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)						378	21 004
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 amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI						397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

5

**DETERMINATION DES EFFECTIFS
ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

DGFIP N° 2033-E 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : EURL LEBSM		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01102020 et clos le : 30092021		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel *	376	3	
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105		
TOTAL 1	106		
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues	113		
Variation positive des stocks	111		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153		
TOTAL 2	144		
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	121		
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125		
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		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128		
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		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150		
TOTAL 3	152		
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		117	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.			
Mono établissement au sens de la CVAE	020		
Chiffre d'affaires de référence CVAE		022	
Effectifs au sens de la CVAE		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026	
Période de référence	024	160	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)		186	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

N° de dépôt

(1) Néant *

EXERCICE CLOS LE 3|0|0|9|2|0|2|1

N° SIRET 8|3|3|9|7|6|0|7|9|0|0|0|1|6

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE EURL LE BSM

ADRESSE (voie) 253 AVENUE DU STADE

CODE POSTAL 73700 VILLE BOURG ST MAURICE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	100

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique USANNAZ Prénom(s) FREDERIC
 Nom marital USANNAZ % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 100
 Naissance : Date 21081963 N° département 73 Commune BOURG ST MAURICE Pays FRANCE
 Adresse : N° 253 Voie AVENUE DU STADE
 Code postal 73700 Commune BOURG ST MAURICE Pays FRANCE

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance : Date N° département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
 (2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.