

**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

SARL L'OREE DES CIMES
HOTELS RESTAURANTS
RTE DE LUCHON

65370 SIRADAN
Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE MONTREJEAU
1 VOIE DU BICENTENAIRE

31210 MONTREJEAU
0561959300

SARL L'OREE DES CIMES
RTE DE LUCHON

65370 SIRADAN

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 MONTREJEAU
1 VOIE DU BICENTENAIRE

31210 MONTREJEAU
0561959300

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SARL L'OREE DES CIMES

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	47 693,18	euros
- Chiffre d'affaires :	36 228,55	euros
- Résultat net :	8 903,34	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 MONTREJEAU

Le 19/12/2022

Pour FIDUCIAL EXPERTISE MONTREJEAU
Société d'Expertise Comptable

Ingrid PATTARO
Directrice d'agence

SARL L'OREE DES CIMES
RTE DE LUCHON

65370 SIRADAN

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2021 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 30/09/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	2 074	550	1 524	1 524
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	5 451	5 451		
Installations tech., matériels, outillage	10 301	9 793	508	
Autres immobilisations corporelles	48 098	48 098		88
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	36		36	36
Autres immobilisations financières	2 585		2 585	2 585
Total	68 546	63 892	4 654	4 234
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements	1 161		1 161	1 108
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances	0		0	0
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	38 169		38 169	33 449
Total	39 330		39 330	34 557
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	3 710		3 710	3 478
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	3 710		3 710	3 478
TOTAL ACTIF	111 585	63 892	47 693	42 269

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

	Net au 30/09/2022	Net au 30/09/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	7 622	7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	762	762
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	22 078	955
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	8 903	21 122
Subventions d'investissement		67
Provisions réglementées		
Total	39 366	30 529
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	6 958	6 750
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	855	988
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux		3 556
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	515	445
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	8 328	11 739
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	47 693	42 269

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

	du 01/10/2021	%	du 01/10/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2022	CA	au 30/09/2021	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	36 229	100,00	17 778	100,00	18 451	103,79
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	2 321	6,41	32 128	180,72	-29 807	-92,78
Autres produits	6 997	19,31	6 693	37,65	304	4,55
Total	45 547	125,72	56 599	318,37	-11 052	-19,53
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	9 309	25,69	6 196	34,85	3 112	50,23
Variation de stock (mat. premières)	-52	-0,14	164	0,92	-216	-132,01
Autres achats & charges externes	22 287	61,52	20 248	113,90	2 039	10,07
Total	31 543	87,07	26 608	149,67	4 935	18,55
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	859	2,37	861	4,84	-2	-0,28
Salaires et traitements	4 179	11,54	7 523	42,31	-3 344	-44,45
Charges sociales						
Dotations amortissements, dep. et prov.	130	0,36	887	4,99	-757	-85,35
Autres charges						
Total	5 168	14,26	9 270	52,15	-4 103	-44,26
Résultat d'exploitation	8 836	24,39	20 720	116,55	-11 884	-57,36
Produits financiers	0	0,00	0	0,00	0	9,76
Charges financières						
Résultat financier	0	0,00	0	0,00	0	9,76
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	8 836	24,39	20 720	116,55	-11 884	-57,35
Produits exceptionnels	67	0,18	402	2,26	-335	-83,33
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	67	0,18	402	2,26	-335	-83,33
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	8 903	24,58	21 122	118,81	-12 219	-57,85

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

	du 01/10/2021	%	du 01/10/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2022	CA	au 30/09/2021	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	36 229	100,00	17 778	100,00	18 451	103,79
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	36 229	100,00	17 778	100,00	18 451	103,79
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	36 229	100,00	17 778	100,00	18 451	103,79
Consommations de l'exercice	31 543	87,07	26 608	149,67	4 935	18,55
Valeur ajoutée	4 685	12,93	-8 831	-49,67	13 516	153,05
Subventions d'exploitation	2 321	6,41	32 128	180,72	-29 807	-92,78
Impôts, taxes et versements assim.	859	2,37	861	4,84	-2	-0,28
Charges de personnel	4 179	11,54	7 523	42,31	-3 344	-44,45
Excédent brut d'exploitation	1 968	5,43	14 914	83,89	-12 945	-86,80
Reprises sur provisions et transferts	6 997	19,31	6 693	37,65	304	4,55
Autres produits	0	0,00			0	#####
Dotations amortissements et prov.	130	0,36	887	4,99	-757	-85,35
Autres charges						
Résultat d'exploitation	8 836	24,39	20 720	116,55	-11 884	-57,36
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	0	0,00	0	0,00	0	9,76
Charges financières						
Résultat courant avant impôts	8 836	24,39	20 720	116,55	-11 884	-57,35
Produits exceptionnels	67	0,18	402	2,26	-335	-83,33
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	67	0,18	402	2,26	-335	-83,33
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat net de l'exercice	8 903	24,58	21 122	118,81	-12 219	-57,85

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

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/10/2021 au 30/09/2022 Durée : 12 mois	du 01/10/2020 au 30/09/2021 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	1 968	14 914
+ Transferts de charges d'exploitation	6 997	6 693
+ Autres produits d'exploitation	0	
- Autres charges d'exploitation		
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	0	0
- Charges financières		
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	8 966	21 607

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.

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

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 : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

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

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	2 074			2 074
Terrains.....				
Constructions.....	5 451			5 451
Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 341	550	590	10 301
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	48 098			48 098
Immobilisations financières.....	2 621			2 621
Total.....	68 586	550	590	68 546

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	550			550
Terrains.....				
Constructions.....	5 451			5 451
Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 341	42	590	9 793
Autres immobilisations corporelles..	48 010	88		48 098
Total.....	64 352	130	590	63 892

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 :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

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

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

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

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	1 108	1 161	1 108	1 161
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....	1 108	1 161	1 108	1 161

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

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION**Créances représentées par des effets de commerce**

Non recensé

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	2 585		2 585
Actif circulant et charges constatées d'avance.	3 710	3 710	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances.....
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.....		
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	500	15,24

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.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	855	855		
Dettes fiscales et sociales.....	515	515		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	6 958	6 958		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	8 328	8 328		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

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

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	115
Dettes fiscales et sociales.....	515
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

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

--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

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

Engagement donnés

Non recensé

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

Effectifs

Autres informations significatives

Non recensé

SARL L'OREE DES CIMES
RTE DE LUCHON

65370 SIRADAN

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Désignation de l'entreprise : SARL L'OREE DES CIMES			Néant					
Adresse de l'entreprise : RTE DE LUCHON 65370 SIRADAN								
Numéro SIRET* : 37961862200011								
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12			Durée de l'exercice précédent* : 12		Ex. N-1 clos le :			
			Exercice N, clos le : 30/09/2022		30/09/2021			
ACTIF			Brut 1	Amortis.-Provisions 2	Net 3	Net 4		
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010		012				
M	Incorporelles - Autres*	014	2 074	016	550	1 524	1 524	
M	Immobilisations corporelles*	028	63 850	030	63 342	508	88	
	Immobilisations financières* (1)	040	2 621	042		2 621	2 621	
Total I (5)		044	68 546	048	63 892	4 654	4 234	
C	Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*	050	1 161	052		1 161	1 108	
I	- Marchandises*	060		062				
R	Avances et acomptes versés sur cdes	064		066				
C	Créances - Clients et comptes rattachés*	068		070				
U	(2) - Autres* (3)	072	0	074		0	0	
L	Valeurs mobilières de placement	080		082				
A	Disponibilités	084	38 169	086		38 169	33 449	
N	Charges constatées d'avance*	092	3 710	094		3 710	3 478	
Total II		096	43 039	098		43 039	38 035	
Total général (I + II)			110	111 585	112	63 892	47 693	42 269

PASSIF			Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2		
K	Capital social ou individuel*	120	7 622	7 622		
	Ecart de réévaluation	124				
P	Réserve légale	126	762	762		
R	Réserves réglementées*	130				
	Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* <input type="text" value="131"/>)	132	22 078	955		
P	Report à nouveau	134				
R	Résultat de l'exercice	136	8 903	21 122		
E	Provisions réglementées	140		67		
Total I		142	39 366	30 529		
Provisions pour risques et charges		Total II	154			
D	Emprunts et dettes assimilées (4)	156				
E	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164				
T	Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166	855	988		
T	Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : <input type="text" value="169"/> <input type="text" value="6 958"/>)	172	7 472	10 751		
E	Produits constatés d'avance	174				
Total III		176	8 328	11 739		
Total général (I + II + III)			180	47 693	42 269	
R	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
N	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût revient des immos acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	550
V	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immob. cédées au cours de l'ex.*	184	

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

						Néant	
Désignation de l'entreprise : SARL L'OREE DES CIMES				Exercice N, clos le (1)		Ex. N-1, clos le (2)	
A - RESULTAT COMPTABLE				30/09/2022		30/09/2021	
P	Ventes de marchandises*	dont export	209	210			
R	Production vendue biens	et livraisons	215	214	31 110		15 610
O	Production vendue services*	intracommunau.	217	218	5 119		2 168
D	Production stockée* (varié* stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)			222			
	Production immobilisée*			224			
E	Subventions d'exploitation reçues			226	2 321		32 128
X	Autres produits			230	6 997		6 693
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	45 547		56 599
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234			
H	Variation de stock (marchandises)*			236			
A	Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane)			238	9 309		6 196
R	Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*			240	-52		164
G	Autres charges externes* (dont crédit bail :			242	22 287		20 248
E	- mobilier						
	- immobilier						
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :			243	859		861
	Rémunérations du personnel*			250	4 179		7 523
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252			
X	Dotations aux amortissements*			254	130		887
P	Dotations aux provisions			256			
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. commerciales étranger)			259			
O	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles			260			
	Total des charges d'exploitation (II)			264	36 711		35 879
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	8 836		20 720
	Produits financiers (III)			280	0		0
D	Produits exceptionnels (IV)			290	67		402
I	Charges financières (V)			294			
V	Charges exceptionnelles (VI)			300			
E	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 octies			347			
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.39 q. D			348			
S	Impôts sur les bénéfices* (VII)			306			
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	8 903		21 122
B - RESULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2				312	8 903	314	
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			
T	Divers*,dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	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						997	
Entreprises nouvelle (44 sexies)				986		342	
Zone franche urbaine (44 octies a)				987			
Zone restruct. défense (44 terdecies)				127			
Zone revitalisation rurales (44 quindécies)				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		350	
Dont déduct. exception. (art 39 decies A)				655			
Dont déduct. exception. (art 39 decies B)				643			
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 Bénéf. col.1, Déficit col.2				352	8 903	354	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)				356			
Déficits antérieurs reportables* : dont imputés/résultat :						360	8 903
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2				370	0	372	

Désignation de l'entreprise : SARL L'OREE DES CIMES						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		404		406		
Autres immob incorp.		410 2 074		412		414		416 2 074		
I Terrains		420		422		424		426		
M Constructions		430 5 451		432		434		436 5 451		
M Inst. tech. mat, out		440 10 341		442 550		444 590		446 10 301		
C Inst. gén. agenc.		450 27 766		452		454		456 27 766		
O Mat. de transport		460 14 324		462		464		466 14 324		
R Autres immos corp.		470 6 008		472		474		476 6 008		
Immob. financières		480 2 621		482		484		486 2 621		
TOTAL		490 68 586		492 550		494 590		496 68 546		
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			500 550		502		504		506 550	
I Terrains			510		512		514		516	
M Constructions			520 5 451		522		524		526 5 451	
M Installations techn., mat. & out. ind.			530 10 341		532 42		534 590		536 9 793	
C Inst. générales, agencs divers			540 27 735		542 31		544		546 27 766	
O Matériel de transport			550 14 324		552		554		556 14 324	
R Autres immobilisations corporelles			560 5 951		562 57		564		566 6 008	
TOTAL			570 64 352		572 130		574 590		576 63 892	
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	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle	CONGELATEUR									
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissement	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Court terme *	Plus ou moins-values Long terme				
	1	2	3	4	5	19 %	15% ou 12,8%	0 %		
1	590	590								
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589		
	590	590								
Plus-values taxables à 19%	579			Régularisations *	590					
TOTAL	596									

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

TOTAL 596

Désignation de l'entreprise : SARL L'OREE DES CIMES						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			
		Dotations		Reprises		(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)	
Fonds commercial	681	683					
Autres Immos. incorp.	700	705			1	Indemn. congés payés, charges...	
Terrains	710	715			2		
Constructions	720	725			3		
Inst.Tech. Mat & Out	730	735			4		
Inst.Géné.Agenc. Div	740	745			5		
Matériel de transport	750	755			6		
Autre immos corpor.	760	765			7		
TOTAL	770	775			Total à reporter lig.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	8 903
Déficits reportables	984	-8 903
Déficits de l'exercice	860	
TOTAL des déficits restant à reporter	870	-8 903

(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
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
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 : SARL L'OREE DES CIMES	Néant : <input type="checkbox"/>	**
Exercice ouvert le : 01/10/2021	et clos le : 30/09/2022	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	0
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	0
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	
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	0
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
Achats	121	0
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	0
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 normale et courante	150	0
Total 3	152	0
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE		
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	137
V - Cotation 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	0
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.		

SARL L'OREE DES CIMES
RTE DE LUCHON

65370 SIRADAN

DOSSIER DE GESTION

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

FIDUCIAL EXPERTISE MONTREJEAU

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	36 229	17 778	104 %
Achats consommés	-9 256	-6 360	46 %
Marge brute totale	26 972	11 418	136 %
Autres produits	9 386	39 223	-76 %
Autres charges	-27 455	-29 519	-7 %
RESULTAT NET	8 903	21 122	-58 %
Détails aux tableaux 1A et 1B			

SYNTHETISENT ñ

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks	45	63
Crédit moyen accordé aux clients		
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	10	13
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	12	42
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	89	-85
Solvabilité à court terme	37 960	29 568
Autonomie financière		
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires		
Détails au tableau 4		

COMPLETE
ò

La photographie de votre entreprise		
	Au 30/09/2022	Au 30/09/2021
Immobilisations	4 654	4 234
Stocks	1 161	1 108
Créances et divers	3 710	3 478
Avoirs financiers	38 169	33 449
TOTAL EMPLOIS	47 693	42 269
Capital et réserves	30 462	9 407
Résultat net	8 903	21 122
Dettes financières	6 958	6 750
Dettes d'exploitation	1 370	4 989
TOTAL RESSOURCES	47 693	42 269
Détails au tableau 2		

PREPARE L'ANALYSE ò

De votre résultat à votre trésorerie	
Marge brute	
26 972	
Autres produits et charges	
-18 069	
Résultat net de l'exercice	
8 903	
Variation des comptes de bilan (hors résultat)	
-4 184	
Variation de trésorerie	
4 720	
Détails au tableau 3	

AFFINE
ï

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2021 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				Production vendue	36 229 100 %	17 778 100 %	18 451 104 %
Coût d'achat des marchandises				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock				Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale				Production de l'exercice	36 229 100 %	17 778 100 %	18 451 104 %
				Matières 1° et consommations	-9 256 26 %	-6 360 36 %	-2 896 46 %
				Sous-traitance directe			
				Marge brute de production	26 972 74 %	11 418 64 %	15 555 136 %
MARGE BRUTE	26 972		11 418		15 555		
TOTALE	74 %		64 %		136 %		
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	-22 287	62	-20 248	114	-2 039	10 %	
VALEUR AJOUTEE	4 685	13	-8 831	50	13 516	153 %	
Subventions et impôts	1 462	4	31 267	176	-29 805	-95 %	
Frais de personnel	-4 179	12	-7 523	42	3 344	-44 %	
Cotisations personnelles							
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 968	5	14 914	84	-12 945	-87 %	
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	6 868	19	5 806	33	1 061	18 %	
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 836	24	20 720	117	-11 884	-57 %	
Charges et prod. financiers	0	0	0	0	0	10 %	
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	8 836	24	20 720	117	-11 884	-57 %	
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	67	0	402	2	-335	-83 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	8 903	25	21 122	119	-12 219	-58 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2021 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				Production vendue	36 229 100 %	17 778 100 %	18 451 104 %
Coût d'achat des marchandises				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock				Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale				Production de l'exercice	36 229 100 %	17 778 100 %	18 451 104 %
				Matières 1° et consommations	-9 256 26 %	-6 360 36 %	-2 896 46 %
				Sous-traitance directe			
				Marge brute de production	26 972 74 %	11 418 64 %	15 555 136 %
MARGE BRUTE TOTALE		26 972	11 418	15 555	74 %	64 %	136 %
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,...)	-12 380	34	-11 773	66	-607	5 %	
Utilisation de personnel interne	-4 627	13	-7 906	44	3 279	-41 %	
Utilisation de personnel externe	-2 448	7	-2 148	12	-300	14 %	
Contributions à l'Etat & aux coll.	-653	2	-655	4	2	-0 %	
Impôts sur les bénéfices							
Utilisation de moyens financiers	-349	1	-343	2	-6	2 %	
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	2 388	7	32 530	183	-30 142	-93 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	8 903	25	21 122	119	-12 219	-58 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2021 au 30/09/2022

Tableau 2 LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE					
EMPLOIS	30/09/2022	30/09/2021	RESSOURCES	30/09/2022	30/09/2021
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement	1 524	1 524	Compte de l'exploitant ou capital social	7 622	7 622
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels, ...	508	88	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	22 840	1 785
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.	2 621	2 621	Résultat net de l'entreprise	8 903	21 122
			CAPITAUX PROPRES	39 366	30 529
			Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)		
			Comptes-courants associés	6 958	6 750
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	4 654	4 234	TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	46 324	37 279
Fonds de roulement négatif			Fonds de roulement positif	41 670	33 046
Variation positive	8 624		Variation négative		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis	1 161	1 108	Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)			Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	855	988
Autres créances à court terme : débiteurs divers	0	0	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créanciers div.	515	4 001
Charges constatées d'avance	3 710	3 478	Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	4 871	4 586	TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	1 370	4 989
Besoin en financement d'exp.	3 501		Excédent en financement d'exp.		403
Variation positive			Variation négative	3 904	
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	38 169	33 449	Découvert bancaire		
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	38 169	33 449	TOTAL DES DETTES FINANCIERES		
Trésorerie positive	38 169	33 449	Trésorerie négative		
Variation positive	4 720		Variation négative		
TOTAUX EMPLOIS	47 693	42 269	TOTAUX RESSOURCES	47 693	42 269
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE				41 670	-3 501
					38 169

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/10/2021 au 30/09/2022

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	26 972	11 418	15 555
Autres biens et services consommés	-22 287	-20 248	-2 039
Subventions et impôts	1 462	31 267	-29 805
Frais de personnel	-4 179	-7 523	3 344
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciations Charges et provisions diverses	6 868	5 806	1 061
Charges et produits financiers	0	0	0
Charges et produits exceptionnels Impôts sur les bénéfices	67	402	-335
Total des autres produits et charges	-18 069	9 705	-27 774
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	8 903	21 122	-12 219

de votre résultat ...

	Au 30/09/2022	Au 30/09/2021	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		33 449		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE			8 903	
Immobilisations nettes	4 654	4 234		420
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	30 462	30 529		67
Emprunts et dettes à long terme				
Stocks et en cours (provisions déduites)	1 161	1 108		52
Clients moins acomptes (provisions déduites)				
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	3 710	3 478		232
Fournisseurs	855	988		133
Dettes fiscales, sociales et autres	7 472	10 751		3 278
Totaux des variations des comptes de bilan			8 903	4 184
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	38 169		4 720	

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE
du 01/10/2021 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...	45 26	63 18
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...	77	80
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	77	80
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...	101	49
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...	10 88	13 74
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	12	42
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	89	-85

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	37 960	29 568
Autonomie financière par rapport aux banques		
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires		

SARL L'OREE DES CIMES
RTE DE LUCHON

65370 SIRADAN

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/10/2021 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.....	
Disponibilités.....	
Total.....	

Charges constatées d'avance :

Total.....	3 710
-------------------	--------------

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	115
Dettes fiscales et sociales.....	515
Autres dettes.....	
Total.....	630

Produits constatés d'avance :

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

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES**Charges constatées d'avance :**

486000	CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	3 709,77
	Total.....	3 709,77

Charges à payer :

408100	FRES - FACTURES A RECEVOIR	115,16
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	115,16
448600	ETAT - CHARGES A PAYER	514,50
	Dettes fiscales et sociales	514,50
	Total.....	629,66

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2022	Net au 30/09/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
205000 LICENCE	1 524		1 524	1 524
205100 SITE INTERNET	550		550	550
280510 AMORT.SITE INTERNET		550	-550	-550
Autres immo.incorp.,avances & acptes	2 074	550	1 524	1 524
Immobilisations corporelles				
Terrains				
213500 IG, AGT, AMGTS CONSTRUCTIONS	5 451		5 451	5 451
281350 AMORT I.A.A CONSTRUCTIONS		5 451	-5 451	-5 451
Constructions	5 451	5 451		
215410 MATERIELS DE CUISINE	4 769		4 769	4 809
215420 MATERIELS HOTEL	1 918		1 918	1 918
215440 VAISSELLES	654		654	654
215450 MOBILIER HOTEL	1 071		1 071	1 071
215460 MOBILIER RESTAURANT	1 888		1 888	1 888
281541 AMORT MATERIELS DE CUISINE		4 262	-4 262	-4 809
281542 AMORT MATERIELS HOTEL		1 918	-1 918	-1 918
281544 AMORT VAISSELLES		654	-654	-654
281545 AMORT MOBILIER HOTEL		1 071	-1 071	-1 071
281546 AMORT MOBILIER RESTAURANT		1 888	-1 888	-1 888
Installations tech., matériels, outillage	10 301	9 793	508	
218100 I.G, AGTS, AMGTS DIVERS	27 766		27 766	27 766
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	14 324		14 324	14 324
218400 MATERIEL SECURITE INCENDIE	6 008		6 008	6 008
281810 AMORT I.A.A. DIVERS		27 766	-27 766	-27 735
281820 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT		14 324	-14 324	-14 324
281840 AMORT MATER SECURITE		6 008	-6 008	-5 951
Autres immobilisations corporelles	48 098	48 098		88
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
261000 TITRES DE PARTICIPATION	36		36	36
Participations et créances rattachées	36		36	36
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	2 585		2 585	2 585
Autres immobilisations financières	2 585		2 585	2 585

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2022	Net au 30/09/2021
Total	68 546	63 892	4 654	4 234
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
310000 STOCK MATIERES PREMIERES	1 161		1 161	1 108
Matières premières,approvisionnements	1 161		1 161	1 108
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
467100 COMPTE SCI PM	0		0	0
Autres créances	0		0	0
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
511000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT	2 040		2 040	3 511
512120 CREDIT AGRICOLE	33 616		33 616	26 692
530000 CAISSE	2 513		2 513	3 246
Disponibilités	38 169		38 169	33 449
Total	39 330		39 330	34 557
COMPTES DE REGULARISATION				
486000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	3 710		3 710	3 478
Charges constatées d'avance	3 710		3 710	3 478
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	3 710		3 710	3 478

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2022	Net au 30/09/2021
TOTAL ACTIF	111 585	63 892	47 693	42 269

	Net au 30/09/2022	Net au 30/09/2021
CAPITAUX PROPRES		
101000 CAPITAL SOCIAL	7 622	7 622
Capital social ou individuel	7 622	7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
106100 RESERVE LEGALE	762	762
Réserve légale	762	762
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
106800 AUTRES RESERVES	22 078	955
Autres réserves	22 078	955
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	8 903	21 122
131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	7 804	7 804
139000 SUBV.INV.INSCRITES AU RESULTAT	-7 804	-7 737
Subventions d'investissement		67
Provisions réglementées		
Total	39 366	30 529
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
455100 C/CT.MLLE.POLATO MARTINE	6 846	6 748

	Net au 30/09/2022	Net au 30/09/2021
<i>455200 C/CT.MR.MONCAMP SERGE</i>	111	3
Associés et dettes financières diverses	6 958	6 750
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<i>401000 FOURNISSEURS</i>	740	988
<i>408100 FRES - FACTURES A RECEVOIR</i>	115	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	855	988
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
<i>438600 ORGANISMES SOCIAUX CH.A PAYER</i>		3 556
. Organismes sociaux		3 556
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
<i>448600 ETAT - CHARGES A PAYER</i>	515	445
. Autres dettes fiscales et sociales	515	445
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	8 328	11 739
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	47 693	42 269

	du 01/10/2021	%	du 01/10/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2022	CA	au 30/09/2021	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
701000 RECETTES BAR/RESTAURANT	20 236	55,86	9 893	55,65	10 343	104,55
701310 RECETTES PETIT DEJ.	258	0,71	42	0,24	216	514,29
701311 RECETTES DEMI-PENSIONS	2 825	7,80	1 088	6,12	1 737	159,67
701330 VENTES A EMPORTER	7 790	21,50	4 587	25,80	3 203	69,83
706300 RECETTES HOTEL	5 119	14,13	2 168	12,19	2 951	136,14
Production vendue	36 229	100,00	17 778	100,00	18 451	103,79
Production stockée						
Production immobilisée						
740000 AIDE FSE COVID			32 128	180,72	-32 128	-100,00
740001 AIDE COVID PERTE EXPLOITATION	2 321	6,41			2 321	#####
Subventions d'exploitation	2 321	6,41	32 128	180,72	-29 807	-92,78
791000 TRANSFERT DE CHARGES	6 997	19,31	6 693	37,65	304	4,55
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	0	0,00			0	#####
Autres produits	6 997	19,31	6 693	37,65	304	4,55
Total	45 547	125,72	56 599	318,37	-11 052	-19,53
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
601120 ACHATS 20 %	1 066	2,94	811	4,56	255	31,42
601200 ACHATS MSES TAUX REDUIT	8 243	22,75	5 386	30,29	2 858	53,06
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	9 309	25,69	6 196	34,85	3 112	50,23
603100 VAR. STK. MATIERES PREMIERES	-52	-0,14	164	0,92	-216	-132,01
Variation de stock (mat. premières)	-52	-0,14	164	0,92	-216	-132,01
606100 EDF-GDF-EAU-COMBUSTIBLES	4 346	12,00	3 902	21,95	444	11,38
606101 EDF	1 503	4,15	1 009	5,67	494	48,95
606150 CARBURANT	1 422	3,93	826	4,65	596	72,22
606300 FOURN.ENT.&PETITS EQUIPEMENTS	1 739	4,80	1 325	7,45	414	31,25
611100 SOUS-TRAITANCE CONSULTING	2 014	5,56	1 740	9,79	274	15,73
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES (SCI)	4 800	13,25	4 800	27,00		
613800 LOCAT LOGICIEL E WINFIC	446	1,23	236	1,33	209	88,52
614000 CHARGES LOCATIVES (O.M....)			209	1,17	-209	-100,00
615501 ENT S MATER TRANSPORT	590	1,63	415	2,34	175	42,13

	du 01/10/2021	%	du 01/10/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2022	CA	au 30/09/2021	CA	en euros	%
615600 MAINTENANCE	28	0,08	673	3,79	-645	-95,84
616010 MMA MULTIRISQUE PROF	1 157	3,19	1 074	6,04	84	7,78
616020 MMA VEHICULE STE	512	1,41	599	3,37	-87	-14,58
622210 COMMISSION BOOKING	159	0,44	10	0,06	149	#####
622600 HONORAIRES	2 243	6,19	2 042	11,48	201	9,86
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	45	0,13	96	0,54	-50	-52,67
623100 PUBLICITE			15	0,08	-15	-100,00
624101 PORT RELAIS OR	38	0,11			38	#####
625100 VOYAGES & DEPLACEMENTS	242	0,67	178	1,00	65	36,49
626000 FRAIS POSTE/TELECOMUNICATION	20	0,05	48	0,27	-28	-58,50
626001 FORFAIT FREE	432	1,19	432	2,43	-0	-0,00
626002 FREE MOBILE	200	0,55	275	1,55	-76	-27,52
627800 SERVICES BANCAIRES	349	0,96	343	1,93	6	1,70
Autres achats & charges externes	22 287	61,52	20 248	113,90	2 039	10,07
Total	31 543	87,07	26 608	149,67	4 935	18,55
CHARGES						
633300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE AUTR.OR	206	0,57	206	1,16		
635111 CFE	646	1,78	574	3,23	72	12,60
635800 TAXES DE SEJOUR/REDEVANCES	7	0,02	82	0,46	-75	-91,48
Impôts, taxes et versements ass.	859	2,37	861	4,84	-2	-0,28
641181 CSG DEDUCT MR MONCAMP	-20	-0,06	368	2,07	-389	-105,50
641182 CSG DEDUCT MME POLATO	-20	-0,06	368	2,07	-389	-105,50
644100 SALAIRE MR MONCAMP	3 500	9,66	2 500	14,06	1 000	40,00
644140 COT.RSI MONCAMP SERGE	-1 390	-3,84	893	5,02	-2 283	-255,68
644200 SALAIRE MME POLATO	3 500	9,66	2 500	14,06	1 000	40,00
644240 COT.RSI POLATO MARTINE	-1 390	-3,84	893	5,02	-2 283	-255,68
Salaires et traitements	4 179	11,54	7 523	42,31	-3 344	-44,45
Charges sociales						
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPO.	130	0,36	887	4,99	-757	-85,35
Dotations amortissements, dep. et prov.	130	0,36	887	4,99	-757	-85,35
Autres charges						
Total	5 168	14,26	9 270	52,15	-4 103	-44,26
Résultat d'exploitation	8 836	24,39	20 720	116,55	-11 884	-57,36
761000 PRODUITS DE PARTICIPATION	0	0,00	0	0,00	0	9,76
Produits financiers	0	0,00	0	0,00	0	9,76
Charges financières						

	du 01/10/2021	%	du 01/10/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 30/09/2022	CA	au 30/09/2021	CA	en euros	%
Résultat financier	0	0,00	0	0,00	0	9,76
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	8 836	24,39	20 720	116,55	-11 884	-57,35
<i>777000 QUOTES-PARTS SUBV.INVESTISSEM.</i>	<i>67</i>	<i>0,18</i>	<i>402</i>	<i>2,26</i>	<i>-335</i>	<i>-83,33</i>
Produits exceptionnels	67	0,18	402	2,26	-335	-83,33
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	67	0,18	402	2,26	-335	-83,33
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	8 903	24,58	21 122	118,81	-12 219	-57,85