

SAS BOROWFAWANJE

Comptes annuels

Bilan au 30/09/2022

1-3 RUE DU CERF VOLANT

33000 BORDEAUX

SIRET : 88916360600011

FIDULEX

5 ter avenue Roger Lapébie
33140 Villenave d'Ornon

Tél : 05 56 75 36 93

Fax : 05 56 75 53 49

Sommaire

VOTRE ANNEE EN RESUME

Votre année en résumé	1
-----------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique	2
---	---

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)	3
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	4
-------------	---

Bilan Passif	5
--------------	---

Compte de résultat	6
--------------------	---

Compte de résultat (Suite)	7
----------------------------	---

Règles et méthodes comptables	8
-------------------------------	---

Etat des immobilisations	9
--------------------------	---

Etat des amortissements	10
-------------------------	----

Etat des provisions et dépréciations	11
--------------------------------------	----

Etat des créances	12
-------------------	----

Etat des dettes	13
-----------------	----

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	14
----------------------	----

Bilan Passif détaillé	16
-----------------------	----

Compte de résultat détaillé	18
-----------------------------	----

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	21
--	----

LIASSE

**Votre année
en résumé**

BOROWFAWANJE

en quelques chiffres

Clôture : 30/09/2022

CHIFFRE D'AFFAIRES 153 % Augmentation de 52 023 €

86 030 €

E.B.E -76 % du CA

-65 429 €

RESULTAT % du CA

189 €

FONDS DE ROULEMENT

-37 489 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

-33 333 €

TRESORERIE

-4 157 €

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS BOROWFAWANJE relatifs à la période du 01/10/2021 au 30/09/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	189 883 €
Chiffre d'affaires :	86 030 €
Résultat net Comptable :	189 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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 Villenave d'Ornon

Le 04/01/2023

Mme SOUPERBAT Virginie

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Signé électroniquement le 09/01/2023 par
Virginie Souperbat

**ORDRE DES
EXPERTS-COMPTABLES** 

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 30/09/2022		Au 30/09/2021	
* Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+ /- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
+ Production vendue	86 030	97.28	34 007	95.60
+ Production stockée				
+ Production immobilisée	2 405	2.72	1 566	4.40
Production de l'exercice	88 435	100.00	35 573	100.00
- Matières premières et approvisionnements consommés	32 596	36.86	17 233	48.44
- Sous traitance directe	1 830	2.07	1 085	3.05
Marge brute sur production (II)	54 009	61.07	17 255	48.51
Marge brute globale (I + II)	54 009	61.07	17 255	48.51
- Services extérieurs et autres charges externes	51 669	58.43	61 411	172.63
Valeur ajoutée produite	2 340	2.65	-44 156	-124.13
+ Subventions d'exploitation	791	0.89	33 012	92.80
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 244	2.54	433	1.22
- Salaires et traitements	52 720	59.61	30 817	86.63
- Charges sociales	13 595	15.37	8 398	23.61
Excédent brut d'exploitation	-65 429	-73.98	-50 791	-142.78
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur Immobilisations	12 140	13.73	10 934	30.74
- Dotations aux provisions sur Immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	79	0.09	15	0.04
- Autres charges de gestion courante	468	0.53	237	0.67
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)	-77 958	-88.15	-61 946	-174.14
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-77 958	-88.15	-61 946	-174.14
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	80 000	90.46	70 000	196.78
+ Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 852	2.09	6 106	17.16
- Charges exceptionnelles sur opération en capital				
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	78 148	88.37	63 894	179.61
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	189	0.21	1 948	5.48

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2022	Net Au 30/09/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	122 000		122 000	122 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	25 592	6 830	18 762	22 418
Autres immobilisations corporelles	57 241	16 244	40 997	44 936
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	30		30	30
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	204 863	23 074	181 789	189 384
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	3 381		3 381	3 630
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	3 865		3 865	33 009
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instrument de Trésorerie				
Disponibilités	849		849	767
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	8 094		8 094	37 406
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	212 957	23 074	189 883	226 790

Bilan Passif

		Net Au 30/09/2022	Net Au 30/09/2021
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	5 000	5 000	5 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		500	
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau		1 448	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		189	1 948
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	7 137	6 948
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 005	1 004
Emprunts et dettes financières diverses		137 163	183 813
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		28 431	23 362
Dettes fiscales et sociales		12 147	11 643
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			20
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	182 746	219 842
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	189 883	226 790
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		5 005	1 004

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2021 au 30/09/2022			Du 13/08/2020 Au 30/09/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	86 030		86 030	34 007
Production vendue de services				
Chiffre d'affaires Net	86 030		86 030	34 007
Production stockée				
Production immobilisée			2 405	1 566
Subventions d'exploitation reçues			791	33 012
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits			79	15
		TOTAL (I)	89 305	68 600
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			32 347	20 863
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			249	-3 630
Autres achats et charges externes *			53 499	62 496
Impôts, taxes et versements assimilés			2 244	433
Salaires et traitements			52 720	30 817
Charges sociales			13 595	8 398
Dotations aux amortissements sur immobilisations			12 140	10 934
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			468	237
		TOTAL (II)	167 264	130 547
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-77 958	-61 946
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)		
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)		
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-77 958	-61 946

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022	Du 13/08/2020 Au 30/09/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	80 000	70 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	80 000	70 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 852	6 106
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	1 852	6 106
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	78 148	63 894
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	169 305	138 601
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	169 116	136 653
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	189	1 948

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 189 883 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 189 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales 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.

Faits caractéristiques

La société, comme l'ensemble de l'économie nationale et internationale est largement tributaire actuellement des effets de la crise sanitaire liée à la pandémie du COVID 19. Cette crise sanitaire a d'ores et déjà un impact sur les comptes de la société pour l'exercice en cours, compte tenu de l'activité propre de l'entreprise et de l'impact de cette crise sur l'économie générale. Bien évidemment à ce jour, il nous apparaît difficile de mesurer l'impact profond de cette crise sur les comptes et l'activité future de l'entreprise. La Gouvernance de l'entreprise adapte au jour le jour sa politique pour adapter l'entreprise à cette crise sanitaire sans précédent.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations	
			Acquisitions créances virements	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	122 000			
TOTAL	122 000			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.	25 592			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	52 189			4 545
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier	506			
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	78 287			4 545
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	30			
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL	30			
TOTAL GENERAL	200 317			4 545
Cadre B				
		Diminutions	Valeur brute des immo ⁶ en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			122 000	
TOTAL			122 000	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			25 592	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			56 735	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			506	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			82 833	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			30	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			30	
TOTAL GENERAL			204 863 ⁵	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		3 174	3 656		6 830
Installations générales, agencements et aménagements divers		7 735	8 412		16 147
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		25	72		97
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		10 934	12 140		23 074
TOTAL GÉNÉRAL		10 934	12 140		23 074

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Mode Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acqui. de titres de particip.						
TOTAL GÉNÉRAL						
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		
	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	807	807	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	3 058	3 058	
Charges constatées d'avance			
	TOTAL	3 865	3 865

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	5 005	5 005		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	28 431	28 431		
Personnel et comptes rattachés	7 576	7 576		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 304	3 304		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	620	620		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	647	647		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	137 163	137 163		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	182 746	182 746	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Montant	Variation %	
	30/09/2022	30/09/2021			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial	122 000.00	122 000.00			
207000 FONDS COMMERCIAL	122 000.00	122 000.00			
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immo. incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel et outillages industriels	18 761.94	22 417.87	-3 655.93	-16.31	
215400 Materiel industriel	25 591.70	25 591.70			
281540 Amort.materiel industriel	-6 829.76	-3 173.83	-3 655.93	-115.19	
Autres immobilisations corporelles	40 996.92	44 935.96	-3 939.04	-8.77	
218100 Installations générales, agencements, aménagements divers	56 734.76	52 189.31	4 545.45	8.71	
218400 Mobilier	506.37	506.37			
281810 AMORT.AAI DIVERS	-16 146.75	-7 734.60	-8 412.15	-108.75	
281840 AMORT.MOBILIER	-97.46	-25.12	-72.34	-288.00	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	30.00	30.00			
261000 TITRES DE PARTICIPATION	30.00	30.00			
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	181 788.86	189 383.83	-7 594.97	-4.01
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières, approvisionnements	3 380.86	3 630.28	-249.42	-6.86	
311000 Stock Matières	1 959.15	1 574.15	385.00	24.46	
311100 Stock boissons	1 421.71	2 056.13	-634.42	-30.84	
En cours de production de biens					
En cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
Clients et comptes rattachés					
Autres	3 864.66	33 009.24	-29 144.58	-88.29	
401000 FOURNISSEURS	2 456.06	607.00	1 849.06	304.61	
409600 Frs.crea./emb.mat.a rendre	601.50	383.00	218.50	57.18	
445660 TVA/AUTR.BIENS SERV. DED. 20%	530.10	1 714.71	-1 184.61	-69.10	
445670 CREDIT DE TVA A REPORTE	277.00		277.00	-	

ACTIF	Solde			Variation
	30/09/2022	30/09/2021	Montant	%
445810 TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER		375.53	-375.53	-100.00
445830 REMBOURSEMENT TVA DEMANDE		4 183.00	-4 183.00	-100.00
448000 Etat chg.a pay.prod.a rec		25 746.00	-25 746.00	-100.00
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instrument de Trésorerie				
Disponibilités	848.73	766.72	82.01	10.69
531000 CAISSE SIEGE SOCIAL	848.73	766.72	82.01	10.69
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	8 094.25	37 406.24	-29 311.99	-78.36
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	189 883.11	226 790.07	-36 906.96	-16.27

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation
	30/09/2022	30/09/2021	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé : 5 000	5 000.00	5 000.00		
101300 Cap.souscr. appele verse	5 000.00	5 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale	500.00		500.00	-
106100 RESERVE LEGALE	500.00		500.00	-
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau	1 447.64		1 447.64	-
110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	1 447.64		1 447.64	-
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	189.41	1 947.64	-1 758.23	-90.27
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	7 137.05	6 947.64	189.41	2.73
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 005.28	1 004.15	4 001.13	398.51
512200 BANQUES	5 005.28	1 004.15	4 001.13	398.51
Emprunts et dettes financières diverses	137 162.75	183 812.81	-46 650.06	-25.38
455100 BOROWIECKI FRANCK	53 478.95	81 347.36	-27 868.41	-34.26
455200 ROUSSELOT STEPHANE	83 683.80	102 465.45	-18 781.65	-18.33
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 430.74	23 361.98	5 068.76	21.70
401000 FOURNISSEURS	25 315.68	23 361.98	1 953.70	8.36
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	3 115.06		3 115.06	-
Dettes fiscales et sociales	12 147.29	11 643.00	504.29	4.33
421000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	5 561.74	4 033.44	1 528.30	37.91
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	2 014.63	2 500.11	-485.48	-19.40
431000 SECURITE SOCIALE	1 858.05	1 996.07	-138.02	-6.91
437300 KLESIA Retraite	419.49	467.96	-48.47	-10.47
437500 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX D	306.78	226.51	80.27	35.24
437600 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX E	196.00	196.00		
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	523.51	675.03	-151.52	-22.37
442100 ETAT - IMPOT RECOUV/TIERS	29.09		29.09	-
445800 TVA COLLECTEE A REGULARISER		1 114.55	-1 114.55	-100.00

PASSIF	Solde			Variation
	30/09/2022	30/09/2021	Montant	%
445810 TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER	620.12		620.12	-
448620 CH A PAYER TAXE D'APPRENTISSAGE	293.36	192.57	100.79	51.81
448630 CH A PAYER FORMATION PRO	324.52	240.76	83.76	34.85
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		20.49	-20.49	-100.00
467200 NOTES DE FRAIS		20.49	-20.49	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	182 746.06	219 842.43	-37 096.37	-16.87
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	189 883.11	226 790.07	-36 906.96	-16.27

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation	
	30/09/2022	30/09/2021	Montant	%	
Produits d'exploitation					
Vente de marchandises					
Production vendue biens	86 030.07	34 006.94	52 023.13	152.98	
701100 Recettes 10 %	72 800.57	28 728.12	44 072.45	153.41	
701200 Recettes 20 %	13 126.01	5 271.71	7 854.30	148.98	
701300 Recettes 5.5%	103.49	7.11	96.38	+1 000.00	
Production vendue services					
	Chiffre d'affaires Net	86 030.07	34 006.94	52 023.13	152.98
Production stockée					
Production immobilisée	2 405.17	1 565.85	839.32	53.58	
726000 Production consommée	2 405.17	1 565.85	839.32	53.58	
Subventions d'exploitation reçues	790.91	33 012.40	-32 221.49	-97.60	
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	790.91	7 266.40	-6 475.49	-89.11	
740100 Aide à la reprise		25 746.00	-25 746.00	-100.00	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges					
Autres produits	79.07	15.30	63.77	426.67	
758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	79.07	15.30	63.77	426.67	
	TOTAL (I)	89 305.22	68 600.49	20 704.73	30.18
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements	32 346.67	20 863.14	11 483.53	55.04	
601100 Achats matières 5.5 %	23 359.36	7 684.15	15 675.21	204.00	
601101 Achats Boissons 5.5%	328.58	-417.41	745.99	-178.90	
601120 Achats matières 20 %	1 761.52	1 837.87	-76.35	-4.13	
601121 Achats Boissons 20%	6 897.21	11 758.53	-4 861.32	-41.35	
Variation de stock (matières premières et autres appro.)	249.42	-3 630.28	3 879.70	-106.86	
603100 Variation des stocks de matières premières (et fournitures)	-385.00	-1 574.15	1 189.15	75.54	
603110 Var.stocks boissons	634.42	-2 056.13	2 690.55	-130.84	
Autres achats et charges externes*	53 499.03	62 495.59	-8 996.56	-14.40	
604000 Achats d'études et de PS	1 830.00	1 085.00	745.00	68.66	
606100 Gaz	689.96	1 481.78	-791.82	-53.44	
606110 Eau	440.88	222.82	218.06	97.76	
606120 ELECTRICITE	2 897.97	1 084.47	1 813.50	167.34	
606300 Equipements	3 683.55	7 361.56	-3 678.01	-49.96	
606400 Fournitures administratives	586.69	769.95	-183.26	-23.77	
613200 LOCATIONS	14 400.00	15 600.00	-1 200.00	-7.69	
613500 Location TPE	348.00	416.00	-68.00	-16.35	
613510 Microsoft	235.08	166.50	68.58	40.72	
613520 Corhofi Site internet	1 680.00	1 045.33	634.67	60.77	
613530 Locations caisse	1 320.00	1 026.00	294.00	28.65	
613540 Corhofi Défibrillateur	448.00		448.00	-	
614100 Charges locatives	1 560.00	2 096.14	-536.14	-25.57	
615500 Entretien et réparations sur biens immobiliers	830.00	1 258.52	-428.52	-34.07	
615510 Blanchisserie	3 545.49	1 406.50	2 138.99	151.95	
615600 ENTRETIEN ET REPARATIONS E	44.00		44.00	-	
616100 PRIMES D'ASSURANCE	2 328.24	1 129.07	1 199.17	106.20	
618100 Documentations / Livres recettes		26.39	-26.39	-100.00	
622200 Commissions TR	191.03	9.60	181.43	+1 000.00	
622210 Commissions The Fork	3 500.67		3 500.67	-	

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	30/09/2022	30/09/2021	Montant	%
622600 Honoraires comptables	4 090.00	3 808.04	281.96	7.41
622610 Honoraires juridiques		4 200.00	-4 200.00	-100.00
622700 REMUNERAT.INTERMED. HONOR C	3.37	6.73	-3.36	-57.14
622800 Honoraires divers	1 450.00	11 829.17	-10 379.17	-87.74
623100 Publicités	98.29	655.66	-557.37	-85.06
624100 TRANSP.BIENS ET PERSONNES	94.12		94.12	-
625100 Déplacements	2 923.39	896.25	2 027.14	226.23
625600 Missions, réceptions	412.02	3 392.42	-2 980.40	-87.85
626100 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	22.93	13.86	9.07	64.29
626200 Orange	478.52	451.54	26.98	5.97
626300 Bouygues	715.66		715.66	-
627100 SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 750.27	435.81	1 314.46	301.38
627200 Commissions CB	537.80	173.48	364.32	210.98
628100 Cotisations	363.10	447.00	-83.90	-18.79
Impôts, taxes et versements assimilés	2 244.45	433.33	1 811.12	418.24
633200 TAXE DJAPPRENTISSAGE	324.83	192.57	132.26	68.39
633300 FORMATION PRO	292.63	240.76	51.87	21.58
635110 TAXE PROFESSIONNELLE	626.00		626.00	-
635810 AUTRES DROITS	1 000.99		1 000.99	-
Salaires et traitements	52 720.38	30 817.03	21 903.35	71.07
641100 REMUNERATIONS PERSONNEL	50 033.53	26 266.21	23 767.32	90.49
641200 CONGES PAYES	-485.48	2 500.11	-2 985.59	-119.40
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS		35.00	-35.00	-100.00
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES D	767.16	449.86	317.30	70.44
641800 AVANTAGES EN NATURE	2 405.17	1 565.85	839.32	53.58
Charges sociales	13 594.92	8 397.87	5 197.05	61.88
645100 Cotisations à l'Urssaf	11 120.24	6 168.71	4 951.53	80.26
645300 Cotisations AGIRC ARRCO	2 392.33	1 342.88	1 049.45	78.11
645500 Cotisations Prévoyance	233.87	113.25	120.62	107.08
645600 Mutuelle Forfait		98.00	-98.00	-100.00
645700 CH. SOC. S/CONGES PAYES	-38.36	675.03	-713.39	-105.63
645830 CHARGES S.S.ET PREVOYANCE M	-113.16		-113.16	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	12 140.42	10 933.55	1 206.87	11.03
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	12 140.42	10 933.55	1 206.87	11.03
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	468.40	236.72	231.68	97.47
651000 Facture Inexweb	175.00	99.00	76.00	76.77
651100 Apple music	253.57	53.29	200.28	379.25
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	39.83	84.43	-44.60	-52.38
TOTAL (II)	167 263.69	130 546.95	36 716.74	28.13
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-77 958.47	-61 946.46	-16 012.01	25.85
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés		0.10	-0.10	
768000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS		0.10	-0.10	

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	30/09/2022	30/09/2021	Montant	%
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)		0.10	-0.10	-100.00
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		0.10	-0.10	-100.00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-77 958.47	-61 946.36	-16 012.11	25.85
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	80 000.00	70 000.00	10 000.00	14.29
778800 Autres produits exceptio.	80 000.00	70 000.00	10 000.00	14.29
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)	80 000.00	70 000.00	10 000.00	14.29
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 852.12	6 106.00	-4 253.88	-69.67
671200 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	221.56		221.56	-
671800 CHARGES EXCEP./OP.GESTION B	1 630.56	6 106.00	-4 475.44	-73.29
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)	1 852.12	6 106.00	-4 253.88	-69.67
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	78 147.88	63 894.00	14 253.88	22.31
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	169 305.22	138 600.59	30 704.63	22.15
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	169 115.81	136 652.95	32 462.86	23.76
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	189.41	1 947.64	-1 758.23	-90.27

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/10/2021	Du 13/08/2020	Variation	
	Au 30/09/2022	Au 30/09/2021	Montant	%
* Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
+ Production vendue	86 030.07	34 006.94	52 023.13	152.98
+ 701100 Recettes 10 %	72 800.57	28 728.12	44 072.45	153.41
+ 701200 Recettes 20 %	13 126.01	5 271.71	7 854.30	148.98
+ 701300 Recettes 5.5%	103.49	7.11	96.38	+1 000.00
+ Production stockée				
+ Production immobilisée	2 405.17	1 565.85	839.32	53.58
+ 726000 Production consommée	2 405.17	1 565.85	839.32	53.58
Production de l'exercice				
- Matières premières et approvisionnements consommés	32 596.09	17 232.86	15 363.23	89.15
- 601100 Achats matières 5.5 %	23 359.36	7 684.15	15 675.21	204.00
- 601101 Achats Boissons 5.5%	328.58	-417.41	745.99	-178.90
- 601120 Achats matières 20 %	1 761.52	1 837.87	-76.35	-4.13
- 601121 Achats Boissons 20%	6 897.21	11 758.53	-4 861.32	-41.35
- 603100 Variation des stocks de matières premières (et fourniture..)	-385.00	-1 574.15	1 189.15	75.54
- 603110 Var.stocks boissons	634.42	-2 056.13	2 690.55	-130.84
- Sous traitance directe	1 830.00	1 085.00	745.00	68.66
- 604000 Achats d'études et de PS	1 830.00	1 085.00	745.00	68.66
Marge brute sur production (II)				
	54 009.15	17 254.93	36 754.22	213.01
Marge brute globale (I + II)				
- Services extérieurs et autres charges externes	51 669.03	61 410.59	-9 741.56	-15.86
- 606100 Gaz	689.96	1 481.78	-791.82	-53.44
- 606110 Eau	440.88	222.82	218.06	97.76
- 606120 ELECTRICITE	2 897.97	1 084.47	1 813.50	167.34
- 606300 Equipements	3 683.55	7 361.56	-3 678.01	-49.96
- 606400 Fournitures administratives	586.69	769.95	-183.26	-23.77
- 613200 LOCATIONS	14 400.00	15 600.00	-1 200.00	-7.69
- 613500 Location TPE	348.00	416.00	-68.00	-16.35
- 613510 Microsoft	235.08	166.50	68.58	40.72
- 613520 Corhofi Site internet	1 680.00	1 045.33	634.67	60.77
- 613530 Locations caisse	1 320.00	1 026.00	294.00	28.65
- 613540 Corhofi Défibriateur	448.00		448.00	-
- 614100 Charges locatives	1 560.00	2 096.14	-536.14	-25.57
- 615500 Entretien et réparations sur biens immobiliers	830.00	1 258.52	-428.52	-34.07
- 615510 Blanchisserie	3 545.49	1 406.50	2 138.99	151.95
- 615600 ENTRETIEN ET REPARATIONS E	44.00		44.00	-
- 616100 PRIMES D'ASSURANCE	2 328.24	1 129.07	1 199.17	106.20
- 618100 Documentations / Livres recettes		26.39	-26.39	-100.00
- 622200 Commissions TR	191.03	9.60	181.43	+1 000.00
- 622210 Commissions The Fork	3 500.67		3 500.67	-
- 622600 Honoraires comptables	4 090.00	3 808.04	281.96	7.41
- 622610 Honoraires juridiques		4 200.00	-4 200.00	-100.00
- 622700 REMUNERAT.INTERMED. HONOR C	3.37	6.73	-3.36	-57.14
- 622800 Honoraires divers	1 450.00	11 829.17	-10 379.17	-87.74
- 623100 Publicités	98.29	655.66	-557.37	-85.06

	Du 01/10/2021	Du 13/08/2020	Variation		
	Au 30/09/2022	Au 30/09/2021	Montant	%	
Soldes Intermédiaires de Gestion					
- 624100 TRANSP.BIENS ET PERSONNES	94.12		94.12	-	
- 625100 Déplacements	2 923.39	896.25	2 027.14	226.23	
- 625600 Missions, réceptions	412.02	3 392.42	-2 980.40	-87.85	
- 626100 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	22.93	13.86	9.07	64.29	
- 626200 Orange	478.52	451.54	26.98	5.97	
- 626300 Bouygues	715.66		715.66	-	
- 627100 SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 750.27	435.81	1 314.46	301.38	
- 627200 Commissions CB	537.80	173.48	364.32	210.98	
- 628100 Cotisations	363.10	447.00	-83.90	-18.79	
	Valeur ajoutée produite	2 340.12	-44 155.66	46 495.78	-105.30
+ Subventions d'exploitation	790.91	33 012.40	-32 221.49	-97.60	
+ 740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	790.91	7 266.40	-6 475.49	-89.11	
+ 740100 Aide à la reprise		25 746.00	-25 746.00	-100.00	
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 244.45	433.33	1 811.12	418.24	
- 633200 TAXE DJAPPRENTISSAGE	324.83	192.57	132.26	68.39	
- 633300 FORMATION PRO	292.63	240.76	51.87	21.58	
- 635110 TAXE PROFESSIONNELLE	626.00		626.00	-	
- 635810 AUTRES DROITS	1 000.99		1 000.99	-	
- Salaires et traitements	52 720.38	30 817.03	21 903.35	71.07	
- 641100 REMUNERATIONS PERSONNEL	50 033.53	26 266.21	23 767.32	90.49	
- 641200 CONGES PAYES	-485.48	2 500.11	-2 985.59	-119.40	
- 641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS		35.00	-35.00	-100.00	
- 641400 INDEMNITES ET AVANTAGES D	767.16	449.86	317.30	70.44	
- 641800 AVANTAGES EN NATURE	2 405.17	1 565.85	839.32	53.58	
- Charges sociales	13 594.92	8 397.87	5 197.05	61.88	
- 645100 Cotisations à l'Urssaf	11 120.24	6 168.71	4 951.53	80.26	
- 645300 Cotisations AGIRC ARRCO	2 392.33	1 342.88	1 049.45	78.11	
- 645500 Cotisations Prévoyance	233.87	113.25	120.62	107.08	
- 645600 Mutuelle Forfait		98.00	-98.00	-100.00	
- 645700 CH. SOC. S/CONGES PAYES	-38.36	675.03	-713.39	-105.63	
- 645830 CHARGES S.S.ET PREVOYANCE M	-113.16		-113.16	-	
	Excédent brut d'exploitation	-65 428.72	-50 791.49	-14 637.23	28.82
+ Reprises sur amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	12 140.42	10 933.55	1 206.87	11.03	
- 681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	12 140.42	10 933.55	1 206.87	11.03	
- Dotations aux provisions sur immobilisations					
- Dotations aux provisions sur actif circulant					
- Dotations aux provisions pour risques et charges					
+ Autres produits de gestion courante	79.07	15.30	63.77	426.67	
+ 758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	79.07	15.30	63.77	426.67	
- Autres charges de gestion courante	468.40	236.72	231.68	97.47	
- 651000 Facture Inexweb	175.00	99.00	76.00	76.77	
- 651100 Apple music	253.57	53.29	200.28	379.25	
- 658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	39.83	84.43	-44.60	-52.38	
+ Transfert de charges d'exploitation					
	Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-77 958.47	-61 946.46	-16 012.01	25.85
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)					
- Perte supportée (quote part opérations en commun)					
+ Produits financiers et participations					
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances					
+ Autres intérêts et produits assimilés		0.10	-0.10		
+ 768000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS		0.10	-0.10		

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/10/2021	Du 13/08/2020	Variation	
	Au 30/09/2022	Au 30/09/2021	Montant	%
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-77 958.47	-61 946.36	-16 012.11	25.85
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	80 000.00	70 000.00	10 000.00	14.29
+ 778800 Autres produits exceptio.	80 000.00	70 000.00	10 000.00	14.29
+ Reprises sur provisions & transfert de charges exceptionnelles				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 852.12	6 106.00	-4 253.88	-69.67
- 671200 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	221.56		221.56	-
- 671800 CHARGES EXCEP./OP.GESTION B	1 630.56	6 106.00	-4 475.44	-73.29
- Charges exceptionnelles sur opération en capital				
- Dotation exceptionnelle aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	78 147.88	63 894.00	14 253.88	22.31
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	189.41	1 947.64	-1 758.23	-90.27

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes :

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) :

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société	SAS BOROWFANJE				
Adresse du principal établissement	1-3 RUE DU CERF VOLANT 33000 BORDEAUX				
Adresse du siège social, si différent					
Ancienne adresse en cas de changement					
RÉGIME FISCAL DES GROUPES					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère					
B - ACTIVITÉ	Si vous avez changé d'activité	<input type="checkbox"/>	Activités exercées :		
C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION					
1 - Résultat fiscal					
Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15 %		Déficit	
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					
PV à long terme imposables au taux de 15%					
PV à long terme imposables au taux de 19%		Autres PV imposables au taux de 19%		PV à long terme imposables au taux de 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)
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					
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeune entreprise innovante	<input type="checkbox"/>	Autre dispositif	<input type="checkbox"/>
Entreprise nouvelle, art. 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art.44 octies A	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Bassin urbain à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)			Plus-values exonérées relevant du taux de 15%		
4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer					
				dans le secteur productif, art. 244 quater W	
D - IMPUTATIONS					
1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à un certificat de crédit d'impôt.					
2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.					
E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS					
				Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%	
F - ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC					
1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt du formulaire pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C-I-1) :					
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire le formulaire 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 du formulaire n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) :					
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :					
G - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
Votre comptabilité est-elle informatisée ?		oui	Si oui, nom du logiciel utilisé : Plateforme Comptable		
CGA	<input type="checkbox"/>	Viseur conventionné	<input type="checkbox"/>	N° d'agrément du CGA	ECF
Nom et adresse :					
- du Comptable :	Indép.	SA FIDULEX 5 ter avenue Roger Lapébie 33140 Villenave d'Ornon			
- du Conseil :					
- du CGA ou du viseur conventionné :					
- du prestataire :					

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2065

Exercice clos le 30/09/2022

Néant

H - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

1 - Montant global brut des distributions :	- Payées par la société elle-même	
	- Payées par un établissement chargé du service des titres	
2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s) :		
3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts		
4 - Montant des autres distributions :		
5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %		
6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %		
7 - Montant des revenus répartis	TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)	

I - RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) :	SARL	Sommes versées, au cours de la période retenues pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :			
				A titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	A titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		A titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥
①	②	③	④	Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
⑤	⑥	⑦	⑧				

J - DIVERS

Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)
Adresses des autres établissements

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

Rémunérations :	- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)		
	- Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages		
MVLT imposées	à 0 %	à 15 %	à 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

L - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 30/09/2022

Néant

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net30/09/2022 ③	Net 30/09/2021 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH	122 000	AI	122 000	122 000
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	25 592	AS 6 830	18 762	22 418
Autres immobilisations corporelles	AT	57 241	AU 16 244	40 997	44 936
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	30	CV	30	30
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BJ	204 863	BK 23 074	181 789	189 384
Matières premières, approvisionnements	BL	3 381	BM	3 381	3 630
En cours de production :					
- de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX		BY		
Autres créances (3)	BZ	3 865	CA	3 865	33 009
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	849	CG	849	767
Charges constatées d'avance (3)	CH		CI		
TOTAL III	CJ	8 094	CK	8 094	37 406
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	212 957	IA 23 074	189 883	226 790
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations		Stocks		Créances

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 30/09/2022

Néant

			Net	30/09/2022	Net	30/09/2021
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	5 000	DA	5 000	5 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	500		
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF			
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG			
Report à nouveau			DH	1 448		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	189	1 948	
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
		TOTAL I	DL	7 137	6 948	
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
		TOTAL II	DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
		TOTAL III	DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	5 005	1 004	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV	137 163	183 813	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	28 431	23 362	
Dettes fiscales et sociales			DY	12 147	11 643	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA		20	
Produits constatés d'avance (4)			EB			
		TOTAL IV	EC	182 746	219 842	
Écarts de conversion passif		V	ED			
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	EE	189 883	226 790	

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B				
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C				
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D				
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E				
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF				
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			182 746	219 842
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH			5 005	1 004

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/09/2022

Néant

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	30/09/2021
Ventes de marchandises	FA		FB		FC	
Production vendue :	- biens	FD	86 030	FE	FF	86 030
	- services	FG		FH	FI	
Chiffre d'affaires net	FJ	86 030	FK		FL	86 030
Production stockée					FM	
Production immobilisée					FN	2 405
Subventions d'exploitation					FO	791
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	
Autres produits (1) (11)					FQ	79
Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR				FR	89 305
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	
Variation de stock (marchandises)					FT	
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	32 347
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	249
Autres achats et charges externes (3)					FW	53 499
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	2 244
Salaires et traitements					FY	52 720
Charges sociales (10)					FZ	13 595
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	12 140
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
Autres charges (12)					GE	468
Total des charges d'exploitations (4) (II)	GF				GF	167 264
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG				GG	-77 958
Bénéfice attribué ou perte transférée	III				GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré	IV				GI	
Produits financiers de participations (5)					GJ	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
Différences positives de change					GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)	GP				GP	
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	
Différences négatives de change					GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)	GU				GU	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	GV				GV	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GW				GW	-77 958

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 30/09/2022

Néant

		30/09/2022	30/09/2021
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	80 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	80 000
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 852
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 852
	4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	78 148
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	IX	
	Impôts sur les bénéfices	X	
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	169 305
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	169 116
	5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	189
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1	
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	429
	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6		
	obligatoires A9		
(13)	(dont cotisations facultatives Madelin) A7		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels		Charges exceptionnelles
	#778800 Abandon comptes courants		80 000
	#671800 Perte de marchandises sur l'exercice	1 631	
	#671200 Pénalité de retard CORHOPI	222	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Charges antérieures
			Produits antérieurs

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 30/09/2022

Néant

CADRE A - IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations	
						Réévaluation ou mise en équivalence	Acquisitions, apports et virements
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8	D9
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	122 000	KE	KF
Immobilisations corporelles							
Terrains				KG		KH	KI
- Sur sol propre (dont composants) L9				KJ		KK	KL
Constructions : - Sur sol d'autrui (dont composants) M1				KM		KN	KO
- Inst. gales., agmt, amgt, constr. (dont composants) M2				KP		KQ	KR
Inst. tech., matériel et outillage industriels (dont composants) M3				KS	25 592	KT	KU
- Inst. gales., agencements, aménagements divers				KV	52 189	KW	KX 4 545
Autres immos. corporelles : - Matériel de transport				KY		KZ	LA
- Matériel bureau et informatique, mobilier				LB	506	LC	LD
- Emballages récupérables et divers				LE		LF	LG
Immobilisations corporelles en cours				LH		LI	LJ
Avances et acomptes				LK		LL	LM
TOTAL III				LN	78 287	LO	LP 4 545
Immobilisations financières							
Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M	8T
Autres participations				8U	30	8V	8W
Autres titres immobilisés				1P		1R	1S
Prêts et autres immobilisations financières				1T		1U	1V
TOTAL IV				LQ	30	LR	LS
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	200 317	ØH	ØJ 4 545
CADRE B - IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immos à la fin de l'exercice	Réévaluation ou mise en équivalence
				Virement	Cessions ou mise en équivalence		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement TOTAL I				IN	CØ	DØ	D7
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				IO	LV	LW 122 000	1X
Immobilisations corporelles							
Terrains				IP	LX	LY	LZ
- Sur sol propre				IQ	MA	MB	MC
Constructions : - Sur sol d'autrui				IR	MD	ME	MF
- Inst. gales., agencements, amgt, constructions				IS	MG	MH	MI
Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT	MJ	MK 25 592	ML
- Inst. gales., agencements, aménagements divers				IU	MM	MN 56 735	MO
Autres immos. corporelles : - Matériel de transport				IV	MP	MQ	MR
- Matériel bureau et informatique, mobilier				IW	MS	MT 506	MU
- Emballages récupérables et divers				IX	MV	MW	MX
Immobilisations corporelles en cours				MY	MZ	NA	NB
Avances et acomptes				NC	ND	NE	NF
TOTAL III				IY	NG	NH 82 833	NI
Immobilisations financières							
Participations évaluées par mise en équivalence				IZ	ØU	M7	ØW
Autres participations				10	ØX	ØY 30	ØZ
Autres titres immobilisés				11	2B	2C	2D
Prêts et autres immobilisations financières				12	2E	2F	2G
TOTAL IV				13	NJ	NK 30	2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				14	ØK	ØL 204 863	ØM

⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 30/09/2022

Néant

CADRE A - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)							
Immobilisations amortissables	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
Frais d'établissement et de développement	CY		EL		EM		EN
Fonds commercial	RE		RF		RI		RJ
Autres immobilisations incorporelles	PE		PF		PG		PH
TOTAL I	RK		RM		RN		RO
Terrains	PI		PJ		PK		PL
Constructions :	- sur sol propre	PM	PN		PO		PQ
	- sur sol d'autrui	PR	PS		PT		PU
	- installations générales, agencements et aménagements des constructions	PV	PW		PX		PY
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	3 174	QA	3 656	QB		QC 6 830
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers	QD	7 735	QE	8 412	QF	QG 16 147
	- matériel de transport	QH		QI		QJ	QK
	- matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	25	QM	72	QN	QO 97
	- emballages récupérables et divers	QP		QR		QS	QT
TOTAL II	QU	10 934	QV	12 140	QW		QX 23 074
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	ON	10 934	OP	12 140	OQ		OR 23 074

CADRE B - VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES										
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel				
	Colonne ①	Colonne ②	Colonnes ③	Colonne ④	Colonne ⑤	Colonne ⑥				
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV			
Autres immo. incorp.	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD			
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions :										
- sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
- sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
- inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillages	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immo. corp. :										
- inst. gales, agenc et am. des const.	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
- mat. de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
- mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
- emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO			
TOTAL III										
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW			NY			NZ			
Total général non ventilé (NS + NT + NU)										
Total général non ventilé (NW - NY)										

CADRE C - MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

③ ÉTAT DES ÉCHEANCES, DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/09/2022

Néant

CADRE A - ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	UL		UM	UN
Prêts (1) (2)	UP		UR	US
Autres immobilisations financières	UT		UV	UW
Clients douteux ou litigieux	VA			
Autres créances clients	UX			
Créance représent. de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée)	UO			
Personnel et comptes rattachés	UY			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ			
État et autres collectivités publiques :	- Impôts sur les bénéfices			
	- Taxe sur la valeur ajoutée		807	807
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	- Divers			
Groupe et associés (2)	VC			
Débiteurs divers	VR	3 058	3 058	
Charges constatées d'avance	VS			
TOTAL	VT	3 865	3 865	
Renvois :				
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice				VD
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice				VE
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF

CADRE B - ÉTAT DES DETTES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an et 5 ans au plus	À plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y				
Autres emprunts obligataires (1)	7Z				
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à 1 an max. à l'orig.	VG	5 005	5 005		
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig.	VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A				
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	28 431	28 431		
Personnel et comptes rattachés	8C	7 576	7 576		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	3 304	3 304		
État et autres collectivités publiques :	- Impôts sur les bénéfices				
	- Taxe sur la valeur ajoutée		620	620	
	- Obligations cautionnées				
	- Autres impôts, taxes et ass.		647	647	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J				
Groupe et associés (2)	VI	137 163	137 163		
Autres dettes	8K				
Dettes représent. de titres empruntés ou remis en garantie	ZZ				
Produits constatés d'avance	8L				
TOTAL	VY	182 746	182 746		
Renvois :					
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					VJ
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					VK
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)					VL

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 30/09/2022

Néant

I - RÉINTÉGRATIONS				30/09/2022	
				Bénéfice comptable de l'exercice	
				WA	189
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés				WB	
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4, CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4, CGI)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (Ets à l'IS)	WG	XE
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB	
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états ou territoires non coopératifs non déductibles	XX	XW
Amendes et pénalités	WJ	222	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ	222
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI				XY	
Impôt sur les sociétés				I7	
Quote-part : Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI	L7	K7
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées					
Moins-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 15 % ou 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR)				I8	
- Imposées au taux de 0 %				ZN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs : - Plus-values nettes à court terme				WN	
- Plus-values soumises au régime des fusions				WO	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)				XR	
Réintég. div. - Intérêts excédentaires	SU		Zones d'entreprises	SW	
(à détailler)			Quote part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8	WQ
dont :					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage				Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage				Y3	
				TOTAL I	WR
					411
II - DÉDUCTIONS				Perte comptable de l'exercice	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.				WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice				WU	
- Imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'I.R.)				WV	
- Imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01.01.2007)				WH	
Plus-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 19 %				WP	
- Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				WW	
- Imputées sur déficits antérieurs				XB	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %				I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée				WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales			Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participation	2A	XA
Produit net des actions et parts d'intérêts :					
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)				ZX	
Mesures d'incitation					
Déductions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer				ZY	
Majoration d'amortissement				XD	
Abattement sur les bénéfices et exonérations					
Entreprise nouvelle 44 septies (reprise d'entr. en difficulté)	K9		Zone de dévelop. prioritaire (44 Septdecies)	PB	
Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5		Société d'investissements immobiliers cotée	K3	
Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA		Zone franche urbaine - TE (44 oct. A)	0V	XF
Bassin d'emploi à redynamiser (44 duo.)	1F		Zone franche d'activités NG (44 quater.)	XC	
Zone de revitalisation rurale (44 quindécies)	PC		Bassin urbain à dynamiser (44 sexdecies)	PP	
Entreprises nouvelles (44 sexies)				L2	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)				XS	
Dont déduction exceptionnelle (art.39 dec.)				X9	
Créance dégelée par le report en arrière de déficit				ZI	
Déductions			Dont déduction except. (art 39 decies B)	YB	
Dont déduction except. (art 39 decies A)	YA				
diverses			Dont déduction except. (art 39 decies D)	YD	
Dont déduction except. (art 39 decies C)	YC				
(à détailler)			Dont déduction except. (art 39 decies G)	YL	XG
Dont déduction except. simulateur de conduite (art.39 decies E)	YI			YH	
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage				Y2	
III - RÉSULTAT FISCAL				TOTAL II	
				XH	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				XI	411
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)				XJ	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)				ZL	
				XL	411
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)				XN	XO

⑩ DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Exercice clos le 30/09/2022

Néant

I - SUIVI DES DÉFICITS			
- Restant à reporter au titre de l'exercice précédent (report ligne YK du formulaire n°2058B de l'exercice précédent)	K4		23 798
- Transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis		
Déficits : - Imputés (total lignes XB et XL du formulaire n°2058A)	K5		411
- Reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6		23 387
- De l'exercice (ligne XO du formulaire n°2058A)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		23 387
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter		

II - INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1er bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT		2 538

III - PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT				
	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 bis Al. 2 du CGI	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges				
TOTAL	8X		8Y	
Provisions pour dépréciations				
TOTAL	9D		9E	
Charges à payer				
TOTAL	9K		9L	
TOTAL GÉNÉRAL (YN = ZV + 8X + 9D + 9K) et (YO = ZW + 8Y + 9E + 9L)	YN		YO	

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)				
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
		L1		

⑪ TABLEAU D'AFFECTION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice clos le 30/09/2022

Néant

TABLEAU D'AFFECTION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT					
Origines		Affectations			
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C		Affectations aux réserves - Réserve légale	ZB	500
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	1 948	Affectations aux réserves - Autres réserves	ZD	
Prélèvements sur les réserves	0E		Dividendes	ZE	
			Autres répartitions	ZF	
			Report à nouveau	ZG	1 448
TOTAL I	0F	1 948	TOTAL II	ZH	1 948

RENSEIGNEMENTS DIVERS		30/09/2022	30/09/2021
Engagements			
Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7	YQ	
Engagements de crédit-bail immobilier		YR	
Effets portés à l'escompte et non échus		YS	
Détail des postes			
- Sous-traitance		YT	1 830
- Locations, charges locatives et de copropriété (dont loyers des biens pris en location pour une durée > à 6 mois)	J8	XQ	14 400
- Personnel extérieur à l'entreprise		YU	
- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)		SS	5 543
- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages		YV	3 692
- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES	ST	22 443
Total du poste correspondant à la ligne FW du formulaire n°5052		ZI	53 499
- Taxe professionnelle, CFE, CVAE		YW	626
Impôts et taxes : - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS	9Z	1 618
Total du compte correspondant à la ligne FX du formulaire n°5052		YX	2 244
TVA			
Montant de la TVA collectée		YY	9 911
Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations		YZ	8 400
Divers			
Montant brut des salaires		0B	53 206
Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition		0S	
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société		ZK	%
Numéro de centre de gestion agréé	XP	Filiales et participations : liste au n°2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice		ZR	Non
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		RG	
Régime de groupe			
Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA	Plus-values à 15 %	JK
		Plus-values à 0 %	JL
Groupe : résultat d'ensemble	JD	Plus-values à 19 %	JM
		Plus-values à 15 %	JN
		Plus-values à 19 %	JP
		St mère/filiale ?	JH
		Imputations	JC
		Plus-values à 0 %	JO
		Imputations	JF
		N° SIRET société mère	J

① COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Exercice clos le 30/09/2022

Néant

N° SIREN	889163606
Dénomination de l'entreprise	BOROWFANJE
- N°, Type et nom de voie	1-3 RUE DU CERF VOLANT
Adresse : - Code postal	33000
- Ville	BORDEAUX

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	2	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	50

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre	M.	Nom patronymique / Prénom		Nb de parts ou d'actions	
Nom marital	% de détention				
Naissance : Date	N° Département	Pays			
Commune					
Adresse : N° et Voie	Commune		Pays		
Code postal					
Titre	M.	Nom patronymique / Prénom		Borowiecki Franck	
Nom marital	% de détention		51.00	Nb de parts ou d'actions	
Naissance : Date	11/07/1965	N° Département	59	Pays FR	
Commune	Comines				
Adresse : N° et Voie	90 routes des Genets d'OR		Pays FR		
Code postal	40380	Commune	LOUER		
Titre	M	Nom patronymique / Prénom		Rousselot Stéphane	
Nom marital	% de détention		49.00	Nb de parts ou d'actions	
Naissance : Date	29/05/1973	N° Département	33	Pays FR	
Commune	Libourne				
Adresse : N° et Voie	2 rue de la norte Cailhau		Pays FR		
Code postal	33000	Commune	Bordeaux		

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 30/09/2022

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT			
Forme juridique / Dénomination	SAS	BOROWFANJE	
Complément de dénomination			
N° SIREN	889163606		
N° de Téléphone			
Adresse	- N°, Type et nom de voie	1-3 RUE DU CERF VOLANT	
	- Complément de distribution		
	- Lieu-dit, hameau		
	- Code postal / Ville	33000	BORDEAUX
Référence d'obligation fiscale	IS1	Code activité NAF	5610A
B - IDENTIFICATION DU CONSEIL			
Forme juridique / Dénomination			
Complément de dénomination			
C - RÉGIME FISCAL			
Catégorie fiscale	BI Catégorie fiscale BIC		
Régime fiscal	RN régime réel normal		
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IS Impôt sur les sociétés		
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant			
D - PÉRIODES			
Date de début de l'exercice ou période N	01/10/2021		
Date de clôture de l'exercice ou période N	30/09/2022		
Durée de l'exercice ou période N	12		
Date d'arrêté provisoire des comptes			
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	30/09/2021		
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	14		
E - MONNAIE			
Code monnaie	EUR		

In Extenso

FIDULEX
5 ter avenue Roger Lapébie
33140 Villenave d'Ornon

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés