



Fiduciaire Conseil

Expertise & Law

Société Pluri-Professionnelle
d'Exercice d'Avocat
et d'Expert-Comptable

*Le monde du Chiffre
et du Droit réunis*

Philippe **DELFOSCA**
Avocat associé

Emmanuel **QUERRE**
Expert-comptable associé

Bertrand **d'ELBÉE**
Expert-comptable associé

SAS GUSTAVE RESTO FONDAUDEGE

5 Rue Fondaudège

33000 BORDEAUX

Exercice clos le : 31/08/2022

Siret : 90392930500014

Expertise & Law

25B Bld de Feydeau - BP 65
33370 Artigues Près Bordeaux

☎ 05 57 77 84 14

@ info@fcelaw.fr

🌐 www.fiduciaire-conseil.com

Sarl au capital de 150 000 euros

Inscrite au Barreau de Bordeaux
et l'Ordre des Experts Comptables
Région Nouvelle-Aquitaine

RCS BORDEAUX 908 759 889

FR 07 908759889

Attestation

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 28 octobre 2021, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS GUSTAVE RESTO FONDAUDEGE** relatifs à l'exercice du **01/10/2021** au **31/08/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	73 339 euros
Chiffre d'affaires :	192 213 euros
Résultat net comptable :	918 euros

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

Nous formulons des observations sur les points suivants susceptibles d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

- Difficultés d'obtention des informations relatives au mode de paiement des factures fournisseurs
- Nombreux paiements de factures en espèces
- Justification du solde réel en caisse approximative
- Réédition en décembre 2023 de bulletins de paie sur toute la période de l'exercice
- Chiffre d'affaires variables en fonction des états fournis

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence des observations décrites dans le paragraphe ci-dessus, 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 ARTIGUES PRES BORDEAUX

Bilan

Actif

		31/08/2022			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	41 741	4 138	37 603	
	Immobilisations financières (1)	4 500		4 500	
	Total I	46 241	4 138	42 103	
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production	3 765		3 765	
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	Créances clients et comptes rattachés (2)				
	Autres créances (3)	610		610	
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	26 859		26 859	
	Charges constatées d'avance				
Total II	31 235		31 235		
Total général I + II	77 477	4 138	73 339		

Passif

		31/08/2022		
		Net		Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		1 000	
	Ecart de réévaluation			
	Réserve légale			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves			
	Report à nouveau			
	RESULTAT DE L'EXERCICE		918	
	Subventions d'investissement			
Provisions réglementées				
Total I		1 918		
	Provisions pour risques et charges	Total II		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		19 255	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Fournisseurs et comptes rattachés *		16 385	
	Autres dettes		35 781	
	Produits constatés d'avance			
Total III		71 421		
Total général I+II+III		73 339		

(1) Dont immobilisations financières - 1 an

4 500

(2) Dont créances à plus d'un an

(3) Dont comptes courants associés débiteurs

(4) Dont dettes à plus d'un an

Coût de revient des immobilisations acquises

Prix de vente hors TVA des immob. cédées

46 241

Compte de Résultat

		31/08/2022	
RESULTAT COMPTABLE	Export	11 mois	0 mois
Ventes de marchandises			
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)		192 213	
Productions stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits		2	
Total des produits d'exploitation		192 215	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)		49 646	
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)		(3 765)	
Autres achats et charges externes		75 117	
Impôts, taxes et versements assimilés		470	
Rémunérations du personnel		56 288	
Charges sociales		8 530	
Dotations aux amortissements et dépréciations		4 138	
Dotations aux provisions			
Autres charges		323	
Total des charges d'exploitation		190 747	
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 468	
Produits financiers			
Produits exceptionnels			
Charges financières			
Charges exceptionnelles		388	
Impôts sur les bénéfices		162	
BENEFICE ou PERTE		918	
RESULTAT FISCAL		Col. 1	Col. 2
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles			
Provisions non déductibles			
Impôts et taxes non déductibles		162	
Réintégrations diverses			
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Exonérations ou abattement sur le bénéfice			
Déductions diverses			
RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		1 080	
Déficit de l'exercice reporté en arrière			
Déficits antérieurs reportables			
RESULTAT FISCAL après imputation des déficits (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		1 080	

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **73 339** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **192 215** euros et un total **charges** de **191 297** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **918** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **31/08/2022**.

Il a une durée de **11** mois.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Les articles L 123-12 à L 123-28 du Code de commerce résultant de la loi du 30 avril 1983;
- Les articles R 123-172 à R 123-208 du Code de commerce;
- Le PCG 2014 (Règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014) homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014;

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Stocks et en cours

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

Règles et Méthodes Comptables

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

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

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Impôts société

Le taux d'impôt société applicable est de 15% dans la limite de 38 120 euros et 26,5% au delà.

Immobilisations - Amortissements

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 31/08/2022
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels		26 277		26 277
Installations générales, agencements et divers		14 702		14 702
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles		762		762
Immobilisations financières		4 500		4 500
TOTAL GENERAL		46 241		46 241

AMORTISSEMENTS

	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 31/08/2022
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels		2 942		2 942
Installations générales, agencements et divers		1 112		1 112
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles		84		84
TOTAL GENERAL		4 138		4 138

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					

NEANT

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			
--	--	--	--

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

--	--	--	--

Créances et Dettes

		31/08/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 500	4 500	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	251	251	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	359	359		
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		5 110	5 110	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	16	16		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	16 385	16 385		
	Personnel et comptes rattachés	897	897		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 690	15 690		
	Impôts sur les bénéfices	162	162		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 412	1 412		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	19 239	19 239		
	Autres dettes	17 620	17 620		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		71 421	71 421		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

31/08/2022

		31/08/2022
Total des Charges à payer		1 993
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		16
<i>Frais et agios dus</i>	16	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		600
<i>Fourn. fact.non parvenues</i>	600	
Dettes fiscales et sociales		1 077
<i>Dettes provisionnées sur c.p.</i>	897	
<i>Charges sociales sur c.p.</i>	179	
Autres dettes		300
<i>Charges à payer</i>	300	

Produits à recevoir

31/08/2022

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

NEANT

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/08/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

NEANT

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/08/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

NEANT

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/08/2022
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

NEANT

--	--	--	--	--

Engagements financiers

31/08/2022

EFFETS ESCOMPTEES NON ECHUS

NEANT

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/10/2021 31/08/2022	11 mois	mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	192 213	100,00		192 213	
Ventes de marchandises - Achats de marchandises - Variation stocks de marchandises					
MARGE COMMERCIALE (a)					
Production vendue + Variation production stockée + Production immobilisée	192 213	100,00		192 213	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	192 213	100,00		192 213	
- Achats stockés approvisionnement - Variation des stocks et approvisionnement - Achats de sous-traitance directe	49 646 (3 765)	25,83 -1,96		49 646 (3 765)	
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	146 333	76,13		146 333	
MARGES (Commerciale + Production)	146 333	76,13		146 333	
- Achats non stockés (c) - Autres charges externes (c)	10 751 64 366	5,59 33,49		10 751 64 366	
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	120 998	62,95		120 998	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	71 216	37,05		71 216	
+ Subventions d'exploitation - Impôts, taxes sur rémunérations - Autres impôts et taxes - Salaires et traitements - Charges sociales	470 56 288 8 530	0,24 29,28 4,44		470 56 288 8 530	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	5 928	3,08		5 928	
+ Reprises sur amortissements et provisions + Autres produits d'exploitation + Transfert de charges d'exploitation - Dotations aux amort.,dépréciations et provisions - Autres charges de gestion courante	2 4 138 323	 2,15 0,17		2 4 138 323	
RÉSULTAT EXPLOITATION	1 468	0,76		1 468	
Bénéfice-perte sur opérations en commun + Produits financiers - Charges financières					
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 468	0,76		1 468	
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	388	0,20		388	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(388)	-0,20		(388)	
- Participation des salariés - Impôts sur les bénéfices	162	0,08		162	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	918	0,48		918	

Détail des comptes d'Actif

	01/10/2021 31/08/2022	11 mois	mois	Variations	%
Actif immobilisé	42 103	57,41		42 103	
Immobilisations corporelles	37 603	51,27		37 603	
Matériels et outillages	26 277	35,83		26 277	
Instal. génér. agenc. div.	14 702	20,05		14 702	
Mobilier	762	1,04		762	
Amort.materiel industriel	(2 942)	-4,01		(2 942)	
Amort.agencements	(1 112)	-1,52		(1 112)	
Amort.matériels outillages	(84)	-0,12		(84)	
Immobilisations financières	4 500	6,14		4 500	
Dépôts cautionnements versés	4 500	6,14		4 500	
Actif circulant	31 235	42,59		31 235	
Mat.premières, apros, en-cours de production	3 765	5,13		3 765	
Stock cuisine	3 765	5,13		3 765	
Autres créances	610	0,83		610	
Collectif fournisseurs débiteurs	359	0,49		359	
T va deductible a.b.s	104	0,14		104	
Credit de t.v.a	47	0,06		47	
T va sur fnp	100	0,14		100	
Disponible	26 859	36,62		26 859	
Banque postale	17 036	23,23		17 036	
Caisse	9 823	13,39		9 823	
Total du Bilan Actif	73 339	100,00		73 339	

Détail des comptes de Passif

	01/10/2021 31/08/2022	11 mois		mois	Variations	%
TOTAL I- Capitaux propres	1 918	2,62			1 918	
Capital Social ou individuel	1 000	1,36			1 000	
Capital social	1 000	1,36			1 000	
Résultat de l'exercice	918	1,25			918	
Provisions pour risques et charges						
Total III Dettes	71 421	97,38			71 421	
Emprunts et dettes assimilées	19 255	26,25			19 255	
Gaspard Philippe	19 239	26,23			19 239	
Frais et agios dus	16	0,02			16	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 385	22,34			16 385	
Collectif fournisseurs créditeurs	15 785	21,52			15 785	
Fourn. fact.non parvenues	600	0,82			600	
Autres dettes	35 781	48,79			35 781	
Dettes provisionnées sur c.p.	897	1,22			897	
Urssaf	15 510	21,15			15 510	
Charges sociales sur c.p.	179	0,24			179	
Impôt société	162	0,22			162	
Tva a decasier	497	0,68			497	
Tva à régulariser	915	1,25			915	
Poke Factory Barreyre	1 225	1,67			1 225	
Poke factory notre dame	15 801	21,54			15 801	
POKE FACTORY TALENCE	294	0,40			294	
Charges à payer	300	0,41			300	
Total du Passif	73 339	100,00			73 339	

Détail du compte de résultat

	01/10/2021 31/08/2022	11 mois	mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	192 215	100,00		192 215	
Production vendue Services + Travaux	192 213	100,00		192 213	
Ventes restaurant	137 282	71,42		137 282	
Ventes en ligne	45 964	23,91		45 964	
Ventes 5.5%	4 145	2,16		4 145	
Ventes alcool 20%	4 822	2,51		4 822	
Autres produits	2			2	
Prod.divers gestion coura	2			2	
Total des charges d'exploitation	190 747	99,24		190 747	
Achats de matières premières et autres appro.	49 646	25,83		49 646	
Achats cuisine	41 145	21,41		41 145	
Achats sans alcool	2 850	1,48		2 850	
Achat emball	4 348	2,26		4 348	
Vêtements de travail	1 302	0,68		1 302	
Variation de stocks approvisionnements	(3 765)	-1,96		(3 765)	
Var stocks cuisine	(3 765)	-1,96		(3 765)	
Autres achats et charges externes	75 117	39,08		75 117	
Electricite	3 775	1,96		3 775	
Pdts entret. equipe	2 505	1,30		2 505	
Ptt materiel	2 547	1,32		2 547	
Fournitures administ	1 363	0,71		1 363	
Materiel de bricolage	532	0,28		532	
Vêtements de travail	17	0,01		17	
Achats non stockés mat.fourn.	13	0,01		13	
Loyer	22 500	11,71		22 500	
Location caisse ipad	783	0,41		783	
Location tpe	236	0,12		236	
Entretien bien immobil.	1 466	0,76		1 466	
Entretien matériel	337	0,18		337	
Maintenance informatique	605	0,31		605	
Ass multirisque	768	0,40		768	
Abonnement	639	0,33		639	
Formations	270	0,14		270	
Commissions plateformes	17 234	8,97		17 234	
Honoraires agences immobilières	8 100	4,21		8 100	
Honoraires comptables	2 500	1,30		2 500	
Honoraires juridiques	500	0,26		500	
Honoraires divers	242	0,13		242	
Annonces et insertions	2 811	1,46		2 811	
Abonnements publicités	350	0,18		350	
Foites et expositions	133	0,07		133	
Cadeaux clients	2 142	1,11		2 142	
Missions, récep.	922	0,48		922	
Frais postaux et télécom.	208	0,11		208	
Commissions sur cb	525	0,27		525	
Frais titres restaurant	306	0,16		306	
Services bancaires	719	0,37		719	
Frais dossiers loa et crédit bail	50	0,03		50	
Cotisations diverses	20	0,01		20	
Impôts, taxes et versements assimilés	470	0,24		470	
Droits d'enregistrement et de timbres	470	0,24		470	
Salaires et traitements	56 288	29,28		56 288	

Détail du compte de résultat

	01/10/2021	11			
	31/08/2022	mois		mois	Variations %
Salaire	54 557	28,38			54 557
Primes	833	0,43			833
Congés payés	897	0,47			897
Charges sociales	8 530	4,44			8 530
Cotisations urssaf	21 333	11,10			21 333
Frais de santé	207	0,11			207
Précompte salarial	(13 202)	-6,87			(13 202)
Médecine du travail	13	0,01			13
Charges sociales s/ cp	179	0,09			179
Dotations aux amortissements	4 138	2,15			4 138
Dotations amort. immos corp	4 138	2,15			4 138
Autres charges	323	0,17			323
Droits d'auteurs sacem sp	217	0,11			217
Charge.divers gestion cou	107	0,06			107
Résultat d'exploitation	1 468	0,76			1 468
Total des charges exceptionnelles	388	0,20			388
Charges except./ope.gestion	388	0,20			388
Impôts sur les bénéfices	162	0,08			162
Impôt société	162	0,08			162
Résultat de l'exercice	918	0,48			918

Liste des acquisitions (par n° de plan comptable immo)

Pour toutes les immobilisations du dossier

Exprimé en euros

N° Immo Reg. Sec.	Lib Immobilisation	Devise		Date Acquis.	Quantité	Val. Entrée		T.V.A. Val. rés.	
		Nom Fournisseur				Val. Vénale	Val. d'Usage		
		Date Amort.	Taux	Mode	Durée	Base Amort.	Amort. Dépréc.	Amort. Prat.	V.N.C.
				Type	U.O.	Total U.O.	U.O. pratiquées	Valeur Annuelle	U.O.
Compte n° 21540000 Matériels et outillages									
C10900 0000 / 0000	DIVERS MATERIELS			E	01/10/2021	1,00	22 809,03		0,00
	MASTER						0,00	0,00	0,00
	Eco.	22/11/2021	14,29	L	7 ans.	22 809,03	0,00	0,00	22 809,03
	Fis.	22/11/2021	14,29	L	7 ans.	22 809,03	0,00	0,00	22 809,03
C11000 0000 / 0000	KRUPS ESSENTIAL MACHIE A CAFE			E	28/10/2021	1,00	333,30		0,00
	AMAZON						0,00	0,00	0,00
	Eco.	22/11/2021	33,33	L	3 ans.	333,30	0,00	0,00	333,30
	Fis.	22/11/2021	33,33	L	3 ans.	333,30	0,00	0,00	333,30
C11100 0000 / 0000	MATERIELS INITIALS			E	22/11/2021	1,00	2 122,73		0,00
	DIVERS						0,00	0,00	0,00
	Eco.	22/11/2021	20,00	L	5 ans.	2 122,73	0,00	0,00	2 122,73
	Fis.	22/11/2021	20,00	L	5 ans.	2 122,73	0,00	0,00	2 122,73
C20800 0000 / 0000	VITRINE REFRIGEREE POLAR SERIE			E	29/08/2022	1,00	1 011,93		0,00
	CUISINE PRO						0,00	0,00	0,00
	Eco.	29/08/2022	20,00	L	5 ans.	1 011,93	0,00	0,00	1 011,93
	Fis.	29/08/2022	20,00	L	5 ans.	1 011,93	0,00	0,00	1 011,93
Sous-total							26 276,99	0,00	0,00
			Sous-total	Economique		26 276,99	0,00	0,00	26 276,99
			Sous-total	Fiscal		26 276,99	0,00	0,00	26 276,99
Compte n° 21810000 Instal. génér. agenc. div.									
C11001 0000 / 0000	ETAGERES MURALES			E	21/10/2021	1,00	622,00		0,00
	CHR MASTER						0,00	0,00	0,00
	Eco.	22/11/2021	10,00	L	10 ans.	622,00	0,00	0,00	622,00
	Fis.	22/11/2021	10,00	L	10 ans.	622,00	0,00	0,00	622,00
C11101 0000 / 0000	TRAVAUX DE RENOVATION			E	22/11/2021	1,00	12 399,58		0,00
	DIVERS						0,00	0,00	0,00
	Eco.	22/11/2021	10,00	L	10 ans.	12 399,58	0,00	0,00	12 399,58
	Fis.	22/11/2021	10,00	L	10 ans.	12 399,58	0,00	0,00	12 399,58
C11200 0000 / 0000	STORE BANNE A 2 BRAS TRADITONN			E	01/12/2021	1,00	1 145,69		0,00
	STORES ALPAGO						0,00	0,00	0,00
	Eco.	01/12/2021	10,00	L	10 ans.	1 145,69	0,00	0,00	1 145,69
	Fis.	01/12/2021	10,00	L	10 ans.	1 145,69	0,00	0,00	1 145,69
C11201 0000 / 0000	SOL ET CARRELAGE			E	18/12/2021	1,00	108,20		0,00
	LEROY MERLIN						0,00	0,00	0,00
	Eco.	18/12/2021	10,00	L	10 ans.	108,20	0,00	0,00	108,20
	Fis.	18/12/2021	10,00	L	10 ans.	108,20	0,00	0,00	108,20
C11202 0000 / 0000	SOL ET ACRRELAGE			E	19/12/2021	1,00	91,37		0,00
	LEROY MERLIN						0,00	0,00	0,00
	Eco.	19/12/2021	10,00	L	10 ans.	91,37	0,00	0,00	91,37

Liste des acquisitions (par n° de plan comptable immo)

Pour toutes les immobilisations du dossier

Exprimé en euros

N° Immo Reg. Sec.	Lib Immobilisation	Devise	Date Acquis.	Nom Fournisseur	Quantité	Val. Entrée		Val. d'Usage	T.V.A. Val. rés.		
						Val. Vénale	Val. d'Usage				
			Date Amort.	Taux	Mode	Durée	Base Amort.	Amort. Dépréc.	Amort. Prat.	V.N.C.	
					Type U.O.		Total U.O.	U.O. pratiquées	Valeur Annuelle	U.O.	
Compte n° 21810000			Instal. génér. agenc. div.							(Suite)	
			Fis.	19/12/2021	10,00	L	10 ans.	91,37	0,00	0,00	91,37
C20700	MENUISERIE SOL ET CARRELAGE				E		31/07/2022	1,00	335,50		0,00
0000 / 0000				LEROY MERLIN					0,00	0,00	0,00
			Eco.	31/07/2022	10,00	L	10 ans.	335,50	0,00	0,00	335,50
			Fis.	31/07/2022	10,00	L	10 ans.	335,50	0,00	0,00	335,50
Sous-total								14 702,34	0,00	0,00	0,00
					Sous-total	Economique		14 702,34	0,00	0,00	14 702,34
					Sous-total	Fiscal		14 702,34	0,00	0,00	14 702,34
Compte n° 21840000			Mobilier								
C11102	CHAISES BANC TABLES			E		22/11/2021	1,00	762,00			0,00
0000 / 0000						DIVERS		0,00		0,00	0,00
			Eco.	22/11/2021	14,29	L	7 ans.	762,00	0,00	0,00	762,00
			Fis.	22/11/2021	14,29	L	7 ans.	762,00	0,00	0,00	762,00
Sous-total								762,00	0,00	0,00	0,00
					Sous-total	Economique		762,00	0,00	0,00	762,00
					Sous-total	Fiscal		762,00	0,00	0,00	762,00
Compte n° 27510000			Dépôts cautionnements versés								
C11002	CAUTION LOCAL 5 RUE FONDAUDEGE			E		01/10/2021	1,00	4 500,00			0,00
0000 / 0000						SARL BOUDET TOURNY		0,00		0,00	0,00
			Eco.	01/10/2021	0,00	N	0 an.	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00
			Fis.	01/10/2021	0,00	N	0 an.	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00
Sous-total								4 500,00	0,00	0,00	0,00
					Sous-total	Economique		4 500,00	0,00	0,00	4 500,00
					Sous-total	Fiscal		4 500,00	0,00	0,00	4 500,00
Total								46 241,33	0,00	0,00	0,00
					Total	Economique		46 241,33	0,00	0,00	46 241,33
					Total	Fiscal		46 241,33	0,00	0,00	46 241,33

Edition des dotations

Du 01/10/2021 au 31/08/2022

Exprimé en euros

Numéro		Reg. Sec.		Désignation		Qte rest.		Fournisseur		Date Acquis.		VNC	
Mode	Taux	Durée	an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin			
Compte		21540000		Matériels et outillages									
C10900		0000 / 0000		DIVERS MATERIELS		1,00 MASTER				01/10/2021 (Acq.)			
L	14,29	07 - 00		22/11/2021	22 809,03		22 809,03	2 525,28			2 525,28	20 283,75	
C11000		0000 / 0000		KRUPS ESSENTIAL MACHIN A CAFE		1,00 AMAZON				28/10/2021 (Acq.)			
L	33,33	03 - 00		22/11/2021	333,30		333,30	86,10			86,10	247,20	
C11100		0000 / 0000		MATERIELS INITIALS		1,00 DIVERS				22/11/2021 (Acq.)			
L	20,00	05 - 00		22/11/2021	2 122,73		2 122,73	329,03			329,03	1 793,70	
C20800		0000 / 0000		VITRINE REFRIGEREE POLAR SERIE		1,00 CUISINE PRO				29/08/2022 (Acq.)			
L	20,00	05 - 00		29/08/2022	1 011,93		1 011,93	1,12			1,12	1 010,81	
Sous-total					26 276,99	0,00	26 276,99	FL	2 941,53		2 941,53	23 335,46	
Compte		21810000		Instal. génér. agenc. div.									
C11001		0000 / 0000		ETAGERES MURALES		1,00 CHR MASTER				21/10/2021 (Acq.)			
L	10,00	10 - 00		22/11/2021	622,00		622,00	48,21			48,21	573,79	
C11101		0000 / 0000		TRAVAUX DE RENOVATION		1,00 DIVERS				22/11/2021 (Acq.)			
L	10,00	10 - 00		22/11/2021	12 399,58		12 399,58	960,97			960,97	11 438,61	
C11200		0000 / 0000		STORE BANNE A 2 BRAS TRADITONN		1,00 STORES ALPAGO				01/12/2021 (Acq.)			
L	10,00	10 - 00		01/12/2021	1 145,69		1 145,69	85,93			85,93	1 059,76	
C11201		0000 / 0000		SOL ET CARRELAGE		1,00 LEROY MERLIN				18/12/2021 (Acq.)			
L	10,00	10 - 00		18/12/2021	108,20		108,20	7,60			7,60	100,60	
C11202		0000 / 0000		SOL ET ACRRELAGE		1,00 LEROY MERLIN				19/12/2021 (Acq.)			
L	10,00	10 - 00		19/12/2021	91,37		91,37	6,40			6,40	84,97	
C20700		0000 / 0000		MENUISERIE SOL ET CARRELAGE		1,00 LEROY MERLIN				31/07/2022 (Acq.)			
L	10,00	10 - 00		31/07/2022	335,50		335,50	2,89			2,89	332,61	
Sous-total					14 702,34	0,00	14 702,34	FL	1 112,00		1 112,00	13 590,34	
Compte		21840000		Mobilier									
C11102		0000 / 0000		CHAISES BANC TABLES		1,00 DIVERS				22/11/2021 (Acq.)			
L	14,29	07 - 00		22/11/2021	762,00		762,00	84,37			84,37	677,63	
Sous-total					762,00	0,00	762,00	FL	84,37		84,37	677,63	
Compte		27510000		Dépôts cautionnements versés									
C11002		0000 / 0000		CAUTION LOCAL 5 RUE FONDAUDEGE		1,00 SARL BOUDET TOURNY				01/10/2021 (Acq.)			
N	0,00	00 - 00		01/10/2021	4 500,00		4 500,00					4 500,00	
Sous-total					4 500,00	0,00	4 500,00	0,00			0,00	4 500,00	
Total					46 241,33	0,00	46 241,33	FL	4 137,90		4 137,90	42 103,43	

Plan d'amortissement fiscal

Exprimé en euros

N° Immo. Base	Reg Exercice 2022	Sec Exercice 2023	Valeur Acquisition Libellé				V.N.C.
			Exercice 2023	Exercice 2024	Exercice 2025	Exercice 2026	
Compte n°	21540000		Matériels et outillages				
C10900	0000 / 0000		22 809,03 DIVERS MATERIELS				
22 809,03		2 525,28	3 258,43	3 258,43	3 258,43	3 258,43	7 250,03
C11000	0000 / 0000		333,30 KRUPS ESSENTIAL MACHIN A CAFE				
333,30		86,10	111,10	111,10	25,00		
C11100	0000 / 0000		2 122,73 MATERIELS INITIALS				
2 122,73		329,03	424,55	424,55	424,55	424,55	95,50
C20800	0000 / 0000		1 011,93 VITRINE REFRIGEREE POLAR SERIE				
1 011,93		1,12	202,39	202,39	202,39	202,39	201,25
Sous-total		2 941,53	3 996,47	3 996,47	3 910,37	3 885,37	7 546,78
Compte n°	21810000		Instal. génér. agenc. div.				
C11001	0000 / 0000		622,00 ETAGERES MURALES				
622,00		48,21	62,20	62,20	62,20	62,20	324,99
C11101	0000 / 0000		12 399,58 TRAVAUX DE RENOVATION				
12 399,58		960,97	1 239,96	1 239,96	1 239,96	1 239,96	6 478,77
C11200	0000 / 0000		1 145,69 STORE BANNE A 2 BRAS TRADITONN				
1 145,69		85,93	114,57	114,57	114,57	114,57	601,48
C11201	0000 / 0000		108,20 SOL ET CARRELAGE				
108,20		7,60	10,82	10,82	10,82	10,82	57,32
C11202	0000 / 0000		91,37 SOL ET ACRRELAGE				
91,37		6,40	9,14	9,14	9,14	9,14	48,41
C20700	0000 / 0000		335,50 MENUISERIE SOL ET CARRELAGE				
335,50		2,89	33,55	33,55	33,55	33,55	198,41
Sous-total		1 112,00	1 470,24	1 470,24	1 470,24	1 470,24	7 709,38
Compte n°	21840000		Mobilier				
C11102	0000 / 0000		762,00 CHAISES BANC TABLES				
762,00		84,37	108,86	108,86	108,86	108,86	242,19
Sous-total		84,37	108,86	108,86	108,86	108,86	242,19
Total		4 137,90	5 575,57	5 575,57	5 489,47	5 464,47	15 498,35



Direction Générale des Finances Publiques

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01102021** et clos le **31082022** Régime simplifié d'imposition Régime réel normal
 Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe Si PME innovante Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration
 Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION
SAS GUSTAVE RESTO FONDAUDEGE
5 Rue Fondaudège
33000 BORDEAUX
 Insp. IFU N° dossier N° Siret
 90392930500014

B ACTIVITÉ
 Activités exercées (souligner l'activité principale) :
 Si vous avez changé d'activité, cochez la case

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 223 A à U du CGI)
 - Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante
 - Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

n° SIRET

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

1 Résultat fiscal
 Bénéfice imposable au taux normal Bénéfice imposable au taux de 15 % Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)
 Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%

2 Plus-values
 Plus-values à long terme imposables au taux de 15%
 Plus-values à long terme imposables au taux de 19% Autres plus-values imposables au taux de 19% Plus-values à long terme imposables aux taux de 0% Plus-values 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
 Entreprises nouvelles art. 44 sexies Jeunes entreprises innovantes Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies
 Entreprises nouvelles art.44 septies Zones franches d'activité art.44 quaterdecies Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies Autres dispositifs
 Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux à 15%
 Sociétés d'investissements immobiliers cotées

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

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

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).
1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
 Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement
2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

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

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ
 Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinques C-I-1 du CGI)
 2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :
 3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinques C-I-2)
 Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? Si oui, indication du logiciel utilisé
 ECF Désignation du prestataire

OGA/OMGA Viseur conventionné
 Nom, adresse, téléphone :
 - Professionnel de l'expertise comptable : EXPERTISE et LAW 25 B Boulevard de Feydeau 05.57.77.84.14
 I BP 65 33370 ARTIGUES PRES BORDEAUX
 - Conseil :
 - CGA/OMGA ou viseur conventionné :
 N° d'agrément

A BORDEAUX le 21/12/2023 Signature et qualité du déclarant M Hassane EL KHAOUIL Pdt Financière factory II

Les dispositions des articles 34,35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiée par la loi n°2004-801 du 6 août 2004 s'appliquent : elles garantissent pour les données vous concernant un droit d'accès et de rectification, un droit de refus et un droit de suppression des données.

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

SAS GUSTAVE RESTO FONDAUDEGE
31082022

K DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

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

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2022, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

2 197

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant sur la notice)

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 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			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DON

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

Désignation de l'entreprise		SAS GUSTAVE RESTO FONDAUDEGE		5 Rue Fondaudège		Néant <input type="checkbox"/>	
Adresse de l'entreprise		33000 BORDEAUX					
SIRET		9 0 3 9 2 9 3 0 5 0 0 0 1 4					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		11		Durée de l'exercice précédent *			
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				31082022			
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028	41 741	030	4 138	37 603	
	Immobilisations financières* (1)	040	4 500	042		4 500	
	Total I (5)	044	46 241	048	4 138	42 103	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	3 765	052		3 765	
		060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3)	068		070			
		072	610	074		610	
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	26 859	086		26 859	
	Charges constatées d'avance *	092		094			
	Total II	096	31 235	098		31 235	
	Total général (I + II)	110	77 477	112	4 138	73 339	
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		1 000			
	Ecarts de réévaluation	124					
	Réserve légale	126					
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132					
	Report à nouveau	134					
	Résultat de l'exercice	136		918			
	Subventions d'investissement	137					
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142		1 918			
Provisions pour risques et charges	154						
Total II	154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		19 255			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		16 385			
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169)	172		35 781			
	Produits constatés d'avance	174					
Total III	176		71 421				
Total général (I + II + III)				73 339			
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	4 500	(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	46 241	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SAS GUSTAVERESTO FONDAUDEGE		Néant <input type="checkbox"/> *		
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le 31082022		Exercice N-1 clos le		
		1		2		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210		
	Production vendue { biens dont export et livraisons / services * intracommunautaires }	215		214		
		217		218	192 213	
		(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222		
	Production immobilisée *			224		
	Subventions d'exploitation reçues			226		
	Autres produits			230	2	
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	192 215	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	
		Variation de stock (marchandises) *			236	
Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				238	49 646	
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*				240	(3 765)	
Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)				242	75 117	
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243		244	470	
Rémunérations du personnel *				250	56 288	
Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)				252	8 530	
Dotations aux amortissements *				254	4 138	
Dotations aux provisions				256		
Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * / dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }		259		262	323	
		260				
Total des charges d'exploitation (II)			264	190 747		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			270	1 468		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		280			
	Produits exceptionnels (IV)		290			
	Charges financières (V)		294			
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) / Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347		300	388	
		348				
	Impôts sur les bénéfices * (VII)		306	162		
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)			310	918	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	918 314	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		318			
	Provisions non déductibles*		322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)		324	162		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330		
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC* 248					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		249		251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999		
	Dédutions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997
Entreprises nouvelles (44. sexies)		986	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989		
Zone de revitalisation rurales (44. quinquies)				138		
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991		
Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdécies)				992		
ZFA NG (44 quaterdécies)		345	Investissements outre-mer	344		
Zone franche urbaine (44 octies A)		987	Zones de reconstruction de la défense (44 terdécies)	127		
dont divers*		Créance due au report en arrière du déficit	346	Dédution exceptionnelle (art. 39 décies)	655	
		Dédution exceptionnelle (art. 39 décies A)	643	Dédution exceptionnelle (art. 39 décies B)	645	
		Dédution exceptionnelle (art. 39 décies D)	648	Dédution exceptionnelle (art. 39 décies G)	649	
	Dédution exceptionnelle (art. 39 décies E)		Dédution exceptionnelle (art. 39 décies F)		990	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfice col. 1	352	1 080	354	
		Déficit col. 2				
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)		356			
	Déficits antérieurs reportables : *.....dont imputés sur le résultat :				360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col. 1	370	1 080	372	
		Déficit col. 2				

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

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : SAS GUSTAVE RESTO FONDAUDEGENéant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations: dotations de l'exercice		Diminutions: reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
		Dotations		Reprises					
Fonds commercial	681		683						
Autres Immob. incorp.	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
Terrains	710		715		2				
Constructions	720		725		3				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4				
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5				
Matériel de transport	750		755		6				
Autres immobilisations corporelles	760		765		7				
TOTAL		770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B			780
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)							982		
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice		982 bis			
Déficits imputés							983		
Déficits reportables							984		
Déficits de l'exercice							860		
Total des déficits restant à reporter							870		
IV DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives							381		
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)					325				
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite					327				
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *							380		
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS					326				
N° du centre de gestion agréé							388		
Montant de la TVA collectée							374	19 517	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)							378	17 609	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant							399		
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							398		
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI							397		

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

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

5

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

DGFiP N° 2033-E 2023

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

Désignation de l'entreprise : SAS GUSTAVE RESTO FONDAUDEGE		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01102021 et clos le : 31082022		Durée en nombre de mois 11	
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 référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108		192 213
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105		
	TOTAL 1	106	192 213
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115		2
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues	113		
Variation positive des stocks	111		3 765
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153		
	TOTAL 2	144	3 767
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	121		60 397
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125		40 847
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148		323
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150		
	TOTAL 3	152	101 567
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	94 414
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)	117		94 414
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 êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.			
Mono établissement au sens de la CVAE	020	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022		209 687
Effectifs au sens de la CVAE	023		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026		
Période de référence	024	160	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)		186	

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

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

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

N° de dépôt

(1) Néant *

EXERCICE CLOS LE 31|08|20|22

N° SIRET 9|03|92|93|05|00|01|4

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS GUSTAVE RESTO FONDAUDEGE

ADRESSE (voie) 5 Rue Fondaudège

CODE POSTAL 33000 VILLE BORDEAUX

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902	1 000
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	904	

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination GASPARD PHILIPPE
N° SIREN (si société établie en France) 899882336 % de détention 60,00 Nb de parts ou actions 600
Adresse : N° 11 Voie Rue Turenne
Code postal 33000 Commune BORDEAUX Pays FRANCE

Forme juridique SAS Dénomination FINANCIERE FACTORY II
N° SIREN (si société établie en France) 897410957 % de détention 40,00 Nb de parts ou actions 400
Adresse : N° 194 Voie Rue de Pessac
Code postal 33000 Commune BORDEAUX Pays FRANCE

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

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

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

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

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

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

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

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G 2023

Formulaire obligatoire (art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)

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

1/1 (1) Néant [X] *

N° de dépôt

[]

EXERCICE CLOS LE 3|1|0|8|2|0|2|2

N° SIRET 9|0|3|9|2|9|3|0|5|0|0|0|1|4

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS GUSTAVE RESTO FONDAUDEGE

ADRESSE (voie) 5 Rue Fondaudège

CODE POSTAL 33000 VILLE BORDEAUX

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE 905

Forme juridique [] Dénomination []
N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []
Adresse : N° [] Voie []
Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []
N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []
Adresse : N° [] Voie []
Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []
N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []
Adresse : N° [] Voie []
Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []
N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []
Adresse : N° [] Voie []
Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []
N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []
Adresse : N° [] Voie []
Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []
N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []
Adresse : N° [] Voie []
Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []
N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []
Adresse : N° [] Voie []
Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []
N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []
Adresse : N° [] Voie []
Code postal [] Commune [] Pays []

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

Taux réduit d'IS

Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(Article 219-I-b du CGI, ann III, art. 46 quater-OZZ bis A)

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
SAS GUSTAVERESTO FONDAUDEGE	90392930500014	5610C
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
5 Rue Fondaudège 33000 BORDEAUX		

I. Résultats de l'exercice		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)	1 080
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)	
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360)	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WV)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB)	

II. Bénéfices soumis au taux réduit		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 € ou 42 500 € x (Durée de l'exercice en mois / 12)	34 943
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	1 080
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
	Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	1 080

III. Bénéfices soumis au taux normal		
l	Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	

IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%		
m	Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065	