

RCS : SALON DE PROVENCE

Code greffe : 1304

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de SALON DE PROVENCE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00275

Numéro SIREN : 819 167 545

Nom ou dénomination : BOREALIS

Ce dépôt a été enregistré le 04/11/2019 sous le numéro de dépôt 6201

SARL BOREALIS

COMPTES ANNUELS

Bilan au 31/03/2019

2 AVENUE LEO LAGRANGE

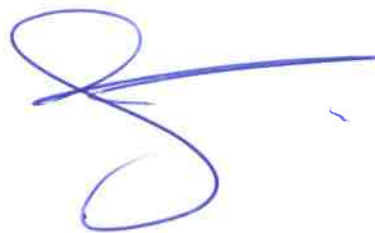
13410 LAMBESC

SIRET : 81916754500014

Signé électroniquement le 19/07/2019 par
Jean Paul Leydier

In Extenso
signature électronique

**CERTIFIE
CONFORME**



ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de SARL BOREALIS relatifs à la période du 01/04/2018 au 31/03/2019 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	423 593 €
Chiffre d'affaires :	2 412 790 €
Résultat net Comptable :	31 455 €

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 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 MEYREUIL

Le 12/07/2019

M Jean Paul LEYDIER

L'expert-comptable

Comptes annuels

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice clos le 31/03/2019

Si PME innovantes :

☐
☐
☐
☐

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

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

Si vous êtes une entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258:

Si une autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258, indiquer le nom et la localisation :

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	Adresse du siège social, si différent
SARL BOREALIS	
SIRET : 81916754500014	
carrefour.lambesc@gmail.com	Ancienne adresse en cas de changement
2 AVENUE LEO LAGRANGE	
13410 LAMBESC FR	

RÉGIME FISCAL DES GROUPEES

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	☐	Activités exercées :
--------------	--------------------------------	--------------------------	----------------------

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux de 28 %	
Bénéfice imposable au taux de 33 1/3 %	0	Bénéfice imposable au taux de 15 %	8 489
		Déficit	
2 - Plus-values		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevet au taux de 15 %	
Plus-values à long terme imposables au taux de 15 %	Autres plus-values imposables au taux de 19 %	Plus-values à long terme imposables au taux de 0 %	Plus-values exonérées (art. 238 quinquies)
Plus-values à long terme imposables au taux de 19 %			
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	☐
Entreprises nouvelles art. 44 septies	☐	Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies	☐
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	☐	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	☐
		Zones franches urbaines	☐
		Autres dispositifs	☐
		Pôle de compétitivité	☐
		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	☐
		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

☐

dans le secteur du logement social, art. 244 quater X

☐

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 en cartouche au cadre VII de l'imprimé N°2066.

E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

CGA	☐	Viseur conventionné	☐
Nom et adresse :			
- Comptable :			
- Conseil :			
- CGA :			
- N° d'agrément du CGA :			

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE A LA DÉCLARATION N°2065
Exercice clos le 31/03/2019

Néant ☐
F - 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 et 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)	

G - REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) :	SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue 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	
- SARL - tous les associés - SCA - associés gérants - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants							
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧
PHILIPPE GUILLET GERANT 70 ALLEE	1 500						

H - DIVERS

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

I - 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	
Moins-values à long terme imposées à 15 % :	- MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice - MVLT imputée sur les PVLVT de l'exercice - MVLT réalisée au cours de l'exercice - MVLT restant à reporter	

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/03/2019

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/03/2019 ③	Net 31/03/2018 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		AI		
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		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT		AU		
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		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		12 600
TOTAL II	BJ		BK		12 600
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		2 892
- de biens	BN		BO		
En cours de production :	BP		BQ		
- de services	BR		BS		
Produits intermédiaires et finis	BT		BU		
Marchandises	BV		BW		268 777
Avances et acomptes sur commandes	BX		BY		
Clients et comptes rattachés (3)	BZ	35 166	CA	35 166	53 000
Autres créances (3)	CB		CC		103 831
Capital souscrit appelé, non versé	CD		CE		
V.M.P. (dont actions propres)	CF	388 428	CG	388 428	658 315
Disponibilités	CH		CI		5 802
Charges constatées d'avance (3)					
TOTAL III	CJ	423 593	CK	423 593	1 092 616
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	423 593	IA	423 593	1 105 216
(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 31/03/2019

Néant ☐

		Net	31/03/2019	Net	31/03/2018
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	15 000	DA	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
Ecarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC		
Réserve légale (3)			DD	1 500	1 500
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	BI		DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	302 494	156 771
Report à nouveau			DH		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	31 455	145 723
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	350 449	318 994
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		
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV		10 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 464	603 846
Dettes fiscales et sociales			DY	51 549	148 490
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA	20 131	23 886
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	73 144	786 222
Ecarts de conversion passif		V	ED		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)			EE	423 593	1 105 216

Renvois :

(1) Ecart 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	73 144	786 222
(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/03/2019

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/03/2018
Ventes de marchandises	FA	2 354 451	FB		FC	2 354 451	9 600 231
Production vendue : - biens	FD	54 758	FE		FF	54 758	289 553
- services	FG	3 581	FH		FI	3 581	10 499
Chiffre d'affaires nets	FJ	2 412 790	FK		FL	2 412 790	9 900 283
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		6 613
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP		1 460
Autres produits (1) (11)					FQ	724	5 669
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 413 514	9 914 026
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	1 790 935	8 312 463
Variation de stock (marchandises)					FT	268 777	22 967
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	42 002	217 653
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	2 892	-2 892
Autres achats et charges externes (3)					FW	141 883	557 612
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	9 952	54 785
Salaires et traitements					FY	101 869	417 709
Charges sociales (10)					FZ	22 402	110 513
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA		
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	7 838	18 781
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	2 388 550	9 709 591
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	24 964	204 435
Bénéfice attribué ou perte transférée					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré					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		
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		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	24 964	204 435

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/03/2019

Néant ☐

		31/03/2019		31/03/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	10 876	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB		
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	10 876	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	3 112	135
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	3 112	135
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	7 765	-135
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices (X)		HK	1 273	58 577
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 424 390	9 914 026
TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 392 935	9 768 303
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	31 455	145 723
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	1 112	2 225
(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)	1H		
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6 bis)	Dont : - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI)	HX		
(6 ter)	- 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	325	1 460
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		15 146
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		503
(13)	- Primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		
	- obligatoires	A9	325	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
SOLDE CREDITS CLIENTS				10 876
MAJORATIONS TASCOM			3 042	
INTERETS RETARD BRUNEAU			70	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Charges antérieures	Produits antérieurs

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/03/2019

Néant ☐

CADRE A - IMMOBILISATIONS				Valeur brute des imms 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	KE	KF	
Immobilisations corporelles							
Terrains				KG	KH	KI	
Constructions : - Sur sol propre (dont composants) L9				KJ	KK	KL	
- 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 outillages industriels (dont composants) M3				KS	KT	KU	
- Inst. gales., agencements, aménagements divers				KV	KW	KX	
Autres imms. corporelles : - Matériel de transport				KY	KZ	LA	
- Matériel bureau et informatique, mobilier				LB	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	LO	LP	
Immobilisations financières							
Participations évaluées par mise en équivalence				8G	8M	8T	
Autres participations				8U	8V	8W	
Autres titres immobilisés				1P	1R	1S	
Prêts et autres immobilisations financières				1T	1U	1V	
TOTAL IV				LQ	LR	LS	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				ØG	12 600 ØH	ØJ	
CADRE B - IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des imms à la fin de l'exercice	Réévaluation ou mise en équivalence
				Virement	Cessions ou mise en équivalence		Valeur d'origine des imms 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	IX
Immobilisations corporelles							
Terrains				IP	LX	LY	LZ
Constructions : - Sur sol propre				IQ	MA	MB	MC
- Sur sol d'autrui				IR	MD	ME	MF
- Inst. gales., agencements, amgt, constructions				IS	MG	MH	MI
Installations techniques, matériel et outillages industriels				IT	MJ	MK	ML
- Inst. gales., agencements, aménagements divers				IU	MM	MN	MO
Autres imms. corporelles : - Matériel de transport				IV	MP	MQ	MR
- Matériel bureau et informatique, mobilier				IW	MS	MT	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	NI
Immobilisations financières							
Participations évaluées par mise en équivalence				IØ	ØU	M7	ØW
Autres participations				IØ	ØX	ØY	ØZ
Autres titres immobilisés				I1	2B	2C	2D
Prêts et autres immobilisations financières				I2	2E	2F	2G
TOTAL IV				I3	12 600 NJ	NK	2H
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4	12 600 ØK	ØL	ØM

Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les entreprises individuelles

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 423 593 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 31 455 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

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.

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.

Utilisation du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement

Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
	Valeur brute en début d'exercice	Reévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 600		
TOTAL	12 600		
TOTAL GENERAL	12 600		

Cadre B		Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Reévaluat. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
		Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.					
Installations techniques, matériel et outillages ind.					
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers					
Mat. de transport					
Mat. de bureau et info., mobilier					
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	12 600				
TOTAL	12 600				
TOTAL GENERAL	12 600				

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers				
TOTAL GENERAL				

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'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)					
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

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	28 376	28 376	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 044	1 044	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	5 746	5 746	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	35 166	35 166	
(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				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 464	1 464		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 517	3 517		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	33 180	33 180		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	14 851	14 851		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	20 131	20 131		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	73 144	73 144		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

BOREALIS
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE UNIPERSONNELLE
AU CAPITAL DE 15 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 2 RUE LEO LAGRANGE
13410 LAMBESC
819 167 545 RCS SALON DE PROVENCE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2019

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2019

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2019 s'élevant à 31 455 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	31 455 euros
------------------------	--------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 333 949 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
La Gérance

