



SARL POISSONNERIE CHEZ DIEU
136 Cours Lamarque de Plaisance

33120 ARCACHON

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/11/2023 au 31/10/2024

Sommaire

Exercice du 01/11/2023 au 31/10/2024

<i>Attestation EX ECO</i>	1
<i>Note de Présentation</i>	2
<i>----- B I L A N -----</i>	3
<i>Bilan Actif et Passif</i>	4
<i>Détail de l'Actif</i>	5
<i>Détail du Passif</i>	6
<i>----- R E S U L T A T -----</i>	7
<i>Compte de résultat</i>	8
<i>Soldes intermédiaires</i>	9
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	10
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	11
<i>----- A N N E X E -----</i>	14
<i>Règles et méthodes comptables</i>	15
<i>Immobilisations</i>	17
<i>Amortissements</i>	18
<i>Provisions</i>	19
<i>Créances et Dettes</i>	20
<i>Frais d'établissement</i>	21
<i>Fonds commercial</i>	22
<i>Produits à recevoir</i>	23
<i>Charges à payer</i>	24
<i>Charges et Produits constatés d'avance</i>	25
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	26
<i>Capital social</i>	27
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	28
<i>Dettes garanties par des suretés réelles</i>	29
<i>Effectif moyen</i>	30
<i>Annexe libre</i>	31
<i>----- ETATS FISCAUX -----</i>	32
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	33
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	34
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	35
<i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i>	36
<i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i>	37
<i>BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements</i>	38
<i>BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits</i>	39
<i>BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée</i>	40
<i>BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /I</i>	41
<i>1330CVAE - Déclaration de la valeur ajoutée</i>	42
<i>Taux réduit IS page 1</i>	43
<i>Déclaration des loyers professionnels / Page 1</i>	44

ATTESTATION

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL POISSONNERIE CHEZ DIEU** relatif à l'exercice du **01/11/2023** au **31/10/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	197 046	euros
Chiffre d'affaires :	272 586	euros
Résultat net comptable :		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.

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, en précisant que les stocks et les travaux en-cours n'ont fait l'objet que d'un contrôle de cohérence global.

Fait à LA TESTE DE BUCH
Le 30/01/2025

Signature

Stéphane CASANAVE-CHEVRIER
Expert-Comptable dirigeant

Sébastien URBAIN
Expert-Comptable

Siège Social :

54, Avenue Saint-Exupéry - 33260 LA TESTE DE BUCH - Tél. 05 56 54 68 31 Fax 05 57 15 20 69

Bureau de Biganos :

112, Avenue de la Côte d'Argent - 33380 BIGANOS - Tél. 05 56 03 92 60 Fax 05 57 15 20 69

email : contact@execoconseils.fr

SARL au capital de 1 200 000 euros - RCS BORDEAUX : 504 907 858 APE 6920Z

Note de Présentation

Etat exprimé en euros

Le bilan présenté ci-après a été établi dans le cadre de notre mission contractuelle, en respectant les règles de diligence généralement admises par notre profession.

Nos travaux ont été réalisés sur la base de documents qui nous ont été présentés par l'entreprise.

Les stocks tels qu'ils apparaissent sur les états financiers, ont été établis au terme d'un inventaire physique effectué en dehors de notre présence.

Etats financiers au 31/10/2024

Bilan

Bilan

Actif

Etat exprimé en euros

		31/10/2024			31/10/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial	155 750		155 750	155 750
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	51 892	38 196	13 696	25 496
	Immobilisations financières (1)	7 442		7 442	6 442
	Total I	215 084	38 196	176 888	187 688
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production				
	Marchandises	823		823	182
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 411		1 411	
	Créances clients et comptes rattachés (2)				
	Autres créances (3)	14 596		14 596	10 083
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	2 610		2 610	3 795
	Charges constatées d'avance	718		718	1 446
	Total II	20 158		20 158	15 505
	Total général I + II	235 241	38 196	197 046	203 194

Passif

		31/10/2024	31/10/2023
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	1 000	1 000
	Ecart de réévaluation		
	Réserve légale	100	100
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	796	325
	RESULTAT DE L'EXERCICE		470
	Subventions d'investissement		
Provisions réglementées			
	Total I	1 896	1 896
	Total II		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	114 473	128 791
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	66 570	48 766
	Dettes fiscales et sociales	6 471	11 425
	Comptes courants d'associés	5 719	10 441
	Autres dettes	1 917	1 875
	Produits constatés d'avance		
	Total III	195 150	201 298
	Total général I+II+III	197 046	203 194

(1) Dont immobilisations financières - 1 an

7 395

(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

59 589

1 500

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/11/2023 31/10/2024	12 mois	01/11/2022 31/10/2023	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	176 887,90	89,77	187 688,45	92,37	(10 800,55)	-5,75
Fonds Commercial	155 750,00	79,04	155 750,00	76,65		
20700000 FONDS COMMERCIAL GUJAN	155 750,00	79,04	155 750,00	76,65		
Installations techniques, matériel et outillage	11 557,98	5,87	21 827,53	10,74	(10 269,55)	-47,05
21540000 MATERIEL EXPLOITAT. GUJAN	44 236,67	22,45	44 236,67	21,77		
28154000 AMTS MATER.EXPLOIT.	(32 678,69)	-16,58	(22 409,14)	-11,03	(10 269,55)	-45,83
Autres immobilisations corporelles	2 137,92	1,08	3 668,92	1,81	(1 531,00)	-41,73
21810000 INST.AGT.S.AMEN. GUJAN	7 555,00	3,83	7 555,00	3,72		
21830000 MAT.BUREAU ET INFORM. GUJAN	100,00	0,05	100,00	0,05		
28181000 AMTS.AG.INST.DIVERS	(5 436,89)	-2,76	(3 925,89)	-1,93	(1 511,00)	-38,49
28183000 AMTS.MAT.BUREAU INF.	(80,19)	-0,04	(60,19)	-0,03	(20,00)	-33,23
Autres participations	47,00	0,02	47,00	0,02		
26100000 PARTS SOCIALES ARC.	15,00	0,01	15,00	0,01		
26100600 PARTS SOCIALES GUJAN	32,00	0,02	32,00	0,02		
Autres immobilisations financières	7 395,00	3,75	6 395,00	3,15	1 000,00	15,64
27500000 DEPOTS CAUT.VERSES	7 395,00	3,75	6 395,00	3,15	1 000,00	15,64
TOTAL III - Actif Circulant NET	20 157,75	10,23	15 505,28	7,63	4 652,47	30,01
Marchandises	823,05	0,42	181,80	0,09	641,25	352,72
37000000 STOCKS MARCHANDISES	823,05	0,42	181,80	0,09	641,25	352,72
Avances & acomptes versés sur commandes	1 410,75	0,72			1 410,75	
40910000 FOURN.AVANC.AC.VERS	1 410,75	0,72			1 410,75	
Autres créances	14 596,27	7,41	10 082,57	4,96	4 513,70	44,77
44400000 ETAT IMPOTS / BENEF.	360,00	0,18	360,00	0,18		
44566000 TVA S/ABS	7 575,40	3,84	4 352,77	2,14	3 222,63	74,04
44567000 CREDIT TVA A REPORT.	2 071,00	1,05	549,00	0,27	1 522,00	277,23
44580000 TVA A REGUL.	332,00	0,17	3 143,00	1,55	(2 811,00)	-89,44
44583000 REMBT.TVA DEMANDE	3 500,00	1,78	1 000,00	0,49	2 500,00	250,00
44586000 TVA / FACT.N.PARV.	757,87	0,38	677,80	0,33	80,07	11,81
Disponibilités	2 609,68	1,32	3 794,80	1,87	(1 185,12)	-31,23
51100000 VAL.A ENCAISSEMENT	1 222,69	0,62	983,62	0,48	239,07	24,31
51200000 CAISSE EPARGNE RJ	541,60	0,27			541,60	
53120000 CAISSE GUJAN	845,39	0,43	2 811,18	1,38	(1 965,79)	-69,93
Charges constatées d'avance	718,00	0,36	1 446,11	0,71	(728,11)	-50,35
48600000 CHARGES CONST.AVANCE	718,00	0,36	1 446,11	0,71	(728,11)	-50,35
TOTAL DU BILAN ACTIF	197 045,65	100,00	203 193,73	100,00	(6 148,08)	-3,03

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/11/2023 31/10/2024	12 mois	01/11/2022 31/10/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	1 895,63	0,96	1 895,63	0,93		
Capital Social ou individuel	1 000,00	0,51	1 000,00	0,49		
10100000 CAPITAL	1 000,00	0,51	1 000,00	0,49		
Réserve légale	100,00	0,05	100,00	0,05		
10610000 RESERVE LEGALE	100,00	0,05	100,00	0,05		
Report à nouveau	795,63	0,40	325,41	0,16	470,22	144,50
11000000 REPORT A NOUVEAU CR	795,63	0,40	325,41	0,16	470,22	144,50
Résultat de l'exercice			470,22	0,23	(470,22)	-100,00
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	195 150,02	99,04	201 298,10	99,07	(6 148,08)	-3,05
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	114 473,30	58,09	128 790,99	63,38	(14 317,69)	-11,12
16450000 EMP. CREDIT AGRICOLE	103 174,30	52,36	117 308,09	57,73	(14 133,79)	-12,05
16884000 INTERETS COURUS	52,01	0,03	59,19	0,03	(7,18)	-12,13
51272000 CREDIT AGRICOLE GUJAN N°423 79	11 246,99	5,71	11 423,71	5,62	(176,72)	-1,55
Emprunts et dettes financières divers	5 718,52	2,90	10 440,94	5,14	(4 722,42)	-45,23
45510000 C/C DIEU CORALIE	4 189,32	2,13	7 923,25	3,90	(3 733,93)	-47,13
45520000 C/C DIEU MARINA	1 529,20	0,78	2 517,69	1,24	(988,49)	-39,26
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 570,28	33,78	48 765,93	24,00	17 804,35	36,51
040C Collectif fournisseurs créditeurs	62 023,08	31,48	44 045,13	21,68	17 977,95	40,82
40810000 FOURN.FACT .N.PARVEN.	4 547,20	2,31	4 720,80	2,32	(173,60)	-3,68
Dettes fiscales et sociales	6 471,25	3,28	11 425,29	5,62	(4 954,04)	-43,36
421 000 Collectif salaire			546,49	0,27	(546,49)	-100,00
42820000 PERS.DET.PROV.C.P.			2 755,56	1,36	(2 755,56)	-100,00
42860000 PERS.CHARGES A PAYER	1 778,00	0,90	1 854,00	0,91	(76,00)	-4,10
43100000 SECURITE SOCIALE	1 977,18	1,00	2 133,62	1,05	(156,44)	-7,33
43720000 MUTUELLE	1 156,28	0,59	1 160,04	0,57	(3,76)	-0,32
43730000 RETRAITE	463,12	0,24	539,08	0,27	(75,96)	-14,09
43820000 CH.SOC.S/PROV CP.			908,50	0,45	(908,50)	-100,00
44210000 PREL A LA SOURCE			18,00	0,01	(18,00)	-100,00
44860000 ETAT CH.A PAYER	1 096,67	0,56	1 510,00	0,74	(413,33)	-27,37
Autres dettes	1 916,67	0,97	1 874,95	0,92	41,72	2,23
46860000 DIVERS CH.A PAYER	1 916,67	0,97	1 874,95	0,92	41,72	2,23
TOTAL DUBILAN PASSIF	197 045,65	100,00	203 193,73	100,00	(6 148,08)	-3,03

Etats financiers au 31/10/2024

Compte de Résultat

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/10/2024	31/10/2023
RESULTAT COMPTABLE	Export	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises		272 586	339 685
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)			
Productions stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits		2 120	972
Total des produits d'exploitation		274 706	340 657
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		161 401	204 067
Variation de stock (marchandises)		(641)	335
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes		59 254	80 110
Impôts, taxes et versements assimilés		1 437	1 915
Rémunérations du personnel		31 866	40 436
Charges sociales		2 715	5 182
Dotations aux amortissements et dépréciations		11 801	15 687
Dotations aux provisions			
Autres charges		5	234
Total des charges d'exploitation		267 837	347 965
RESULTAT D'EXPLOITATION		6 869	(7 308)
Produits financiers			
Produits exceptionnels			24 000
Charges financières		2 126	2 938
Charges exceptionnelles		4 744	13 284
Impôts sur les bénéfices			
BENEFICE ou PERTE			470
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			
Réintégrations diverses		87	
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)		87	
Déficit de l'exercice reporté en arrière			
Déficits antérieurs reportables			87
RESULTAT FISCAL après imputation des déficits (Bénéfice col.1-Déficit col.2)			

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/11/2023 31/10/2024	12 mois	01/11/2022 31/10/2023	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	272 586	<i>100,00</i>	339 685	<i>100,00</i>	(67 099)	<i>-19,75</i>
Ventes de marchandises	272 586	<i>100,00</i>	339 685	<i>100,00</i>	(67 099)	<i>-19,75</i>
- Achats de marchandises	161 401	<i>59,21</i>	204 067	<i>60,08</i>	(42 667)	<i>-20,91</i>
- Variation stocks de marchandises	(641)	<i>-0,24</i>	335	<i>0,10</i>	(976)	<i>-291,6</i>
MARGE COMMERCIALE (a)	111 826	<i>41,02</i>	135 283	<i>39,83</i>	(23 457)	<i>-17,34</i>
Production vendue + Variation production stockée + Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
- Achats stockés approvisionnement - Variation des stocks et approvisionnement - Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)						
MARGES (Commerciale + Production)	111 826	<i>41,02</i>	135 283	<i>39,83</i>	(23 457)	<i>-17,34</i>
- Achats non stockés (c)	8 701	<i>3,19</i>	13 499	<i>3,97</i>	(4 798)	<i>-35,54</i>
- Autres charges externes (c)	50 553	<i>18,55</i>	66 611	<i>19,61</i>	(16 058)	<i>-24,11</i>
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	59 254	<i>21,74</i>	80 110	<i>23,58</i>	(20 856)	<i>-26,03</i>
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	52 573	<i>19,29</i>	55 173	<i>16,24</i>	(2 601)	<i>-4,71</i>
+ Subventions d'exploitation - Impôts, taxes sur rémunérations - Autres impôts et taxes - Salaires et traitements - Charges sociales	194 1 243 31 866 2 715	<i>0,07 0,46 11,69 1,00</i>	328 1 587 40 436 5 182	<i>0,10 0,47 11,90 1,53</i>	(134) (344) (8 570) (2 467)	<i>-40,85 -21,67 -21,19 -47,60</i>
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	16 554	<i>6,07</i>	7 641	<i>2,25</i>	8 913	<i>116,65</i>
+ 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	2 120 11 801 5	<i>0,78 4,33</i>	52 15 687 234	<i>0,02 4,62 0,07</i>	2 068 (3 887) (228)	<i>N/S -24,78 -97,68</i>
RÉSULTAT EXPLOITATION	6 869	<i>2,52</i>	(7 308)	<i>-2,15</i>	14 177	<i>193,99</i>
Bénéfice-perte sur opérations en commun + Produits financiers - Charges financières	2 126	<i>0,78</i>	2 938	<i>0,87</i>	(813)	<i>34,29 -27,66</i>
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	4 744	<i>1,74</i>	(10 246)	<i>-3,02</i>	14 990	<i>146,30</i>
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	4 744	<i>1,74</i>	24 000 13 284	<i>7,07 3,91</i>	(24 000) (8 540)	<i>-100,0 -64,29</i>
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(4 744)	<i>-1,74</i>	10 716	<i>3,15</i>	(15 460)	<i>-144,2</i>
- Participation des salariés - Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			470	<i>0,14</i>	(470)	<i>-100,0</i>

Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros	31/10/2024	31/10/2023	
Nombre de mois de la période	12	12	
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	16 554	7 641	
+ Transferts de charges (d'exploitation)		920	
+ Autres produits (d'exploitation)	2 120	52	
- Autres charges (d'exploitation)	5	234	
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers			
- Charges financières	2 126	2 938	
+ Produits exceptionnels		24 000	
- Charges exceptionnelles	4 744	1 420	
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices			
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	11 801	28 021	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/11/2023 31/10/2024	12 mois	01/11/2022 31/10/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	274 705,84	100,78	340 656,72	100,29	(65 950,88)	-19,36
Ventes de marchandises	272 585,58	100,00	339 684,74	100,00	(67 099,16)	-19,75
Ventes de marchandises FRANCE	272 585,58	100,00	339 684,74	100,00	(67 099,16)	-19,75
70700500 VENTES POISSONS ARC. 5.5%			4 564,00	1,34	(4 564,00)	-100,00
70700600 VENTES POISSONS GUJAN 5.5%	272 585,58	100,00	335 120,74	98,66	(62 535,16)	-18,66
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux						
Montant net du chiffre d'affaires	272 585,58	100,00	339 684,74	100,00	(67 099,16)	-19,75
Reprises sur amts, dépréciations et provisions			920,00	0,27	(920,00)	-100,00
79120000 REMBOURSEMENT ASSURANCE			920,00	0,27	(920,00)	-100,00
Autres produits d'exploitation	2 120,26	0,78	51,98	0,02	2 068,28	N/S
75800000 PROD.DIVERS GESTION	2 120,26	0,78	51,98	0,02	2 068,28	N/S
Total des charges d'exploitation	267 837,07	98,26	347 964,79	102,44	(80 127,72)	-23,03
Achats de marchandises	161 400,53	59,21	204 067,29	60,08	(42 666,76)	-20,91
60700500 ACHATS MARCH-POISSONS 5.5%			158,17	0,05	(158,17)	-100,00
60700600 ACHATS MARCH-POISSONS GUJAN 5.5%	157 661,66	57,84	179 330,44	52,79	(21 668,78)	-12,08
60702600 ACHATS MARCH.20% GUJAN	525,73	0,19	1 019,02	0,30	(493,29)	-48,41
60720600 ACHATS POISSONS EXO T VA GUJAN	3 213,14	1,18	23 559,66	6,94	(20 346,52)	-86,36
Variation de stocks de marchandises	(641,25)	-0,24	334,57	0,10	(975,82)	-291,66
60370000 VAR.STOCKS MARCH.	(641,25)	-0,24	334,57	0,10	(975,82)	-291,66
Autres achats et charges externes	59 253,74	21,74	80 109,57	23,58	(20 855,83)	-26,03
60610600 ELECTRICITE GUJAN	4 326,23	1,59	4 567,56	1,34	(241,33)	-5,28
60621600 CARBURANT GUJAN	534,19	0,20	1 590,93	0,47	(1 056,74)	-66,42
60630000 FOURN.ENTR.HT.			111,50	0,03	(111,50)	-100,00
60630600 FOURN.ENTR. HT. GUJAN	945,99	0,35	2 164,34	0,64	(1 218,35)	-56,29
60640600 FOURN.BUR. GUJAN HT	186,04	0,07	449,84	0,13	(263,80)	-58,64
60680000 ACHATS EMBALLAGES			732,00	0,22	(732,00)	-100,00
60680600 ACHATS EMBALLAGES GUJAN	2 708,46	0,99	3 882,40	1,14	(1 173,94)	-30,24
61100600 SOUS TRAITANCE GEN.GUJAN	1 421,52	0,52	1 630,50	0,48	(208,98)	-12,82
61220000 CREDIT BAIL PARTNER FX 184 RG			711,72	0,21	(711,72)	-100,00
61220600 CREDIT BAIL GUJAN EXPERT FW 852	2 275,92	0,83	7 236,24	2,13	(4 960,32)	-68,55
61320000 LOCATION BOX CENTURY	1 367,66	0,50	3 519,48	1,04	(2 151,82)	-61,14
61320600 LOCATION GUJAN	28 619,20	10,50	26 751,70	7,88	1 867,50	6,98
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	218,48	0,08	306,00	0,09	(87,52)	-28,60
61350600 LOCATIONS MOBILIERES GUJAN	1 884,82	0,69	1 764,98	0,52	119,84	6,79
61400000 CHARGES LOC.COPROP.	6 881,66	2,52	2 243,40	0,66	4 638,26	206,75
61550600 ENT.REPARATION GUJAN	547,90	0,20	3 564,90	1,05	(3 017,00)	-84,63
61560600 MAINTENANCE GUJAN	180,00	0,07	1 159,00	0,34	(979,00)	-84,47
61600000 PRIMES ASSURANCE			126,28	0,04	(126,28)	-100,00
61600600 PRIMES ASSURANCES GUJAN	1 359,63	0,50	2 151,50	0,63	(791,87)	-36,81
62260000 HONORAIRES EX-ECO	(2 720,00)	-1,00	8 410,00	2,48	(11 130,00)	-132,34
62261000 HONORAIRES DIVERS	3 490,35	1,28			3 490,35	
62270000 FRAIS ACTES ET CONT.	49,32	0,02	42,86	0,01	6,46	15,07
62310000 ANNONCES ET INSERT.			636,00	0,19	(636,00)	-100,00
62570600 FRAIS DEPLAC. ET RECEPTIONS GUJAN	21,67	0,01	353,36	0,10	(331,69)	-93,87
62600000 FRAIS TELEPHONE			222,29	0,07	(222,29)	-100,00
62600600 FRAIS TELEPHONE GUJAN	866,87	0,32	865,19	0,25	1,68	0,19

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		01/11/2023 31/10/2024	12 mois	01/11/2022 31/10/2023	12 mois	Variations	%
62610000	FRAIS POSTAUX TTC	28,38	0,01	13,82		14,56	105,35
62700000	FRAIS BANCAIRES	2 709,96	0,99	3 718,19	1,09	(1 008,23)	-27,12
62701000	FRAIS CB.	1 349,49	0,50	1 183,59	0,35	165,90	14,02
Impôts, taxes et versements assimilés		1 436,78	0,53	1 914,64	0,56	(477,86)	-24,96
63120000	TAXE APPRENTISSAGE	33,58	0,01	240,81	0,07	(207,23)	-86,06
63330000	PARTICIP.FORM.PROF.	160,53	0,06	87,33	0,03	73,20	83,82
63511000	CFE	1 242,67	0,46	1 586,50	0,47	(343,83)	-21,67
Salaires et traitements		31 866,31	11,69	40 435,98	11,90	(8 569,67)	-21,19
64110000	SALAIRES APPOINT.	4 938,87	1,81	16 600,21	4,89	(11 661,34)	-70,25
64115000	CH. SOC CORALIE	7 181,00	2,63	8 247,00	2,43	(1 066,00)	-12,93
64115600	CH.SOC.MARINA	4 692,00	1,72	5 123,00	1,51	(431,00)	-8,41
64120000	CONGES PAYES	(2 755,56)	-1,01	(4 059,46)	-1,20	1 303,90	32,12
64140000	INDEMN.AVANT.DIVERS	1 810,00	0,66	525,23	0,15	1 284,77	244,61
64400000	REMUNERAT GERANT CORALIE	8 000,00	2,93	7 000,00	2,06	1 000,00	14,29
64410000	REMUNERATION GERANT MARINA	8 000,00	2,93	7 000,00	2,06	1 000,00	14,29
Charges sociales du personnel		2 714,99	1,00	5 181,60	1,53	(2 466,61)	-47,60
64510000	COT.URSSAF	2 634,08	0,97	3 375,01	0,99	(740,93)	-21,95
64520000	COTISATIONS MUTUELLES	82,01	0,03	509,68	0,15	(427,67)	-83,91
64530000	COT.CAISSES RETRAITE	537,74	0,20	885,06	0,26	(347,32)	-39,24
64540000	COT. POLE EMPLOI	369,66	0,14	617,34	0,18	(247,68)	-40,12
64550000	CH.SOC.SUR CONGES P.	(908,50)	-0,33	(288,49)	-0,08	(620,01)	-214,92
64750000	MEDECINE TRAVAIL			83,00	0,02	(83,00)	-100,00
Dotation aux amortissements sur immobilisations		11 800,55	4,33	15 687,31	4,62	(3 886,76)	-24,78
68112000	DOT.AMTS./IMMOB.CORP	11 800,55	4,33	15 687,31	4,62	(3 886,76)	-24,78
Autres charges de gestion courante		5,42		233,83	0,07	(228,41)	-97,68
65800000	CH.DIVERSES GESTION	5,42		233,83	0,07	(228,41)	-97,68
Résultat d'exploitation		6 868,77	2,52	(7 308,07)	-2,15	14 176,84	193,99
Total des produits financiers		0,47		0,35		0,12	34,29
Autres intérêts et produits assimilés		0,47		0,35		0,12	34,29
76800000	AUT.PRODUITS FINANC.	0,47		0,35		0,12	34,29
Total des charges financières		2 125,72	0,78	2 938,37	0,87	(812,65)	-27,66
Intérêts et charges assimilées		2 125,72	0,78	2 938,37	0,87	(812,65)	-27,66
66110000	CH.INTERETS EMPRUNTS	1 304,35	0,48	2 015,60	0,59	(711,25)	-35,29
66160000	CH.INTERETS BANCAIRE	821,37	0,30	922,77	0,27	(101,40)	-10,99
Résultat financier		(2 125,25)	-0,78	(2 938,02)	-0,86	812,77	27,66
Résultat courant avant impôts		4 743,52	1,74	(10 246,09)	-3,02	14 989,61	146,30
Total des produits exceptionnels				24 000,00	7,07	(24 000,00)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				24 000,00	7,07	(24 000,00)	-100,00
77880000	ABANDON C/C			24 000,00	7,07	(24 000,00)	-100,00
Total des charges exceptionnelles		4 743,52	1,74	13 283,69	3,91	(8 540,17)	-64,29

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/11/2023		01/11/2022		Variations	
	31/10/2024	12 mois	31/10/2023	12 mois		%
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	87,00	<i>0,03</i>	1 419,81	<i>0,42</i>	(1 332,81)	<i>-93,87</i>
67120000 PENALITES ET AMENDES	87,00	<i>0,03</i>	844,54	<i>0,25</i>	(757,54)	<i>-89,70</i>
67180000 AUT.CHARG.GESTION			575,27	<i>0,17</i>	(575,27)	<i>-100,00</i>
Charges exceptionnelles sur opération en capital	4 656,52	<i>1,71</i>			4 656,52	
67880000 REPRISE S/ABANDON C/C	4 656,52	<i>1,71</i>			4 656,52	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions			11 863,88	<i>3,49</i>	(11 863,88)	<i>-100,00</i>
68710000 DOT.AMTS.EXC./IMMOB			11 863,88	<i>3,49</i>	(11 863,88)	<i>-100,00</i>
Résultat exceptionnel	(4 743,52)	<i>-1,74</i>	10 716,31	<i>3,15</i>	(15 459,83)	<i>-144,26</i>
Résultat de l'exercice			470,22	<i>0,14</i>	(470,22)	<i>-100,00</i>

Etats financiers au 31/10/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **197 046** euros.

Le bilan a été arrêté par la gérante le 30/01/2025.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **274 706** euros et un total **charges** de **274 706** euros, dégageant ainsi un **résultat** de euros.

L'exercice considéré débute le **01/11/2023** et finit le **31/10/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Stocks et en cours

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

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

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

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	155 750					155 750
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	155 750					155 750
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	44 237					44 237
Instal., agencement, aménagement divers	7 555					7 555
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	100					100
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	51 892					51 892
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	47					47
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	6 395		1 500		500	7 395
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 442		1 500		500	7 442
TOTAL	214 084		1 500		500	215 084

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	22 409	10 270		32 679
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 926	1 511		5 437
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	60	20		80
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 395	11 801		38 196
TOTAL		26 395	11 801		38 196

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/10/2024
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				
	<ul style="list-style-type: none"> 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

Etat exprimé en euros

		31/10/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	7 395	7 395	
	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	360	360	
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 236	14 236	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	718	718		
TOTAL DES CREANCES		22 709	22 709	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/10/2024	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)	11 247	11 247		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	103 226	43 637	59 589	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	66 570	66 570		
	Personnel et comptes rattachés	1 778	1 778		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 597	3 597		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 097	1 097		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	5 719	5 719		
	Autres dettes	1 917	1 917		
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		195 150	135 561	59 589	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		28 331			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		5 719			

Frais d'établissement

Etat exprimé en euros

31/10/2024

Valeur nette

Taux
amortissement

	31/10/2024	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

NEANT

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/10/2024

Observations

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

fonds de commerce de gujan, 91 av.de césarée, acquis le
29/10/2020 pour la somme de 200000 € financé par un emprunt
bancaire de crédit agricole pour 197700 €

TOTAL

--	--	--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/10/2024

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

NEANT

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/10/2024

		31/10/2024
Total des Charges à payer		9 391
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		52
<i>INTERETS COURUS</i>	52	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 547
<i>FOURN.FACT.N.PARVEN.</i>	4 547	
Dettes fiscales et sociales		2 875
<i>PERS.CHARGES A PAYER</i>	1 778	
<i>ETAT CH.A PAYER</i>	1 097	
Autres dettes		1 917
<i>DIVERS CH.A PAYER</i>	1 917	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/10/2024

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION	718	
Charges et Produits FINANCIERS		
Charges et Produits EXCEPTIONNELS		
TOTAL	718	

--

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

31/10/2024

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

	31/10/2024	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		4 744	13	4 731
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(4 744)		(4 744)
RESULTAT COMPTABLE			13	(13)

(1) après retraitements fiscaux.

Capital social

Etat exprimé en euros

31/10/2024

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/10/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	1,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	1,0000	1 000,00

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/10/2024

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements Abandon en 2022 pour 26000 € imputable sur les 10 années à venir avec clause de retour à meilleure fortune. En 2024 reprise de l'abandon du c/courant pour 4657 € imputé sur 2022.		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

--

Effectif moyen

	31/10/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures			
Professions intermédiaires			
Employés		1	
Ouvriers			
TOTAL		1	

--

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Etats financiers au 31/10/2024

ETATS FISCAUX



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2065-SD

(2024)

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

Timbre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le **01112023** et clos le **31102024** Régime simplifié d'imposition Régime réel normal
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe Si PME innovante Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société	Adresse du siège social
SARL POISSONNERIE CHEZ DIEU	
SIRET 88047887000012	
Adresse du principal établissement	Ancienne adresse en cas de changement
136 Cours Lamarque de Plaisance Apt41 Résidence Les Terrasses d 33120 ARCACHON	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

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

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante SIRET

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

B ACTIVITÉ	
Activités exercées	POISSONNERIE
	Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

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 à 15% PV à long terme imposables à 19% PV exonérées (art. 238 quindecies)
Autres PV imposables à 19% PV à long terme imposables à 0%

3. Abattements sur le bénéfice et exonérations

Entreprises nouvelles art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art. 44 octies A <input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>
Reprise d'entreprise en difficulté art.44 septies <input type="checkbox"/>	Zones franches d'activité art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>	Plus-values exonérées relevant du taux de 15% <input type="text"/>	

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

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts

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.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre

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

3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

4. Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, l'État de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

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

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : **EX-ECO CONSEILS SARL** 54 Avenue Saint-Exupéry 33260 LA TESTE DE BUCH Tél : 05.56.54.68.31

Nom et adresse du conseil :

OGA/OMGA Viseur conventionné (Cocher la case correspondante) Identité du déclarant :

Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné : Date : 30012025 Lieu : LA TESTE DE BUCH

N° d'agrément : Qualité et nom du signataire : GERANTE

Signature : DIEU MARINA

Examen de conformité fiscale (ECF) prestataire :

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

Désignation de l'entreprise **SARL POISSONNERIE CHEZ DIEU**
et Date de clôture de l'exercice **31102024**

K **DIVERS**

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

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

L **CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ 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 2023, 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.

11 842

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %,15% ou 19 %

	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 PVLTL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M **CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)**

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		SARL POISSONNERIE CHEZ DIEU		136 Cours Lamarque de Plaisance		Néant <input type="checkbox"/>	
Adresse de l'entreprise		33120 ARCACHON		Durée de l'exercice en nombre de mois *		12	
SIRET		8 8 0 4 7 8 8 7 0 0 0 0 1 2		Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				31102024		31102023	
ACTIF				Brut 1		Amortissements-Provisions 2	
				Net 3		Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles {	Fonds commercial*	010	155 750	012		155 750
		Autres*	014		016		
	Immobilisations corporelles*	028	51 892	030	38 196		25 496
	Immobilisations financières* (1)	040	7 442	042			6 442
	Total I (5)	044	215 084	048	38 196		176 888
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060	823	062		823
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	1 411	066			1 411
	Créances (2) {	Clients et comptes rattachés *	068		070		
		Autres * (3)	072	14 596	074		14 596
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	2 610	086			2 610
	Charges constatées d'avance *	092	718	094			718
	Total II	096	20 158	098			20 158
	Total général (I + II)	110	235 241	112	38 196		197 046
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120			1 000	1 000
	Ecarts de réévaluation		124				
	Réserve légale		126			100	100
	Réserves réglementées*		130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)		132				
	Report à nouveau		134			796	325
	Résultat de l'exercice		136				470
	Subventions d'investissement		137				
	Provisions réglementées		140				
	Total I		142			1 896	1 896
Provisions pour risques et charges		154					
Total II		154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156			114 473	128 791
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164				
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166			66 570	48 766
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169)		172			6 471	11 425
	Comptes courants d'associés		173			5 719	10 441
	Autres dettes		175			1 917	1 875
	Produits constatés d'avance		174				
Total III		176			195 150	201 298	
Total général (I + II + III)		180			197 046	203 194	
RENOVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	7 395	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	59 589	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	1 500	
	(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: SARL POISSONNERIE CHEZ DIEU		Néant		
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le 31102024		Exercice N-1 clos le 31102023		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209	210	272 586	339 685	
	Production vendue { biens dont export et livraisons / services * intracommunautaires }	215	214			
		217	218			
		(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	2 120	972		
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	274 706	340 657	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		234	161 401	204 067	
	Variation de stock (marchandises) *		236	(641)	335	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)		238			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*		240			
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier :2 276- immobilier :)		242	59 254	80 110	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	244	1 437	1 915	
	Rémunérations du personnel *		250	31 866	40 436	
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)		252	2 715	5 182	
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al.3 du CGI)	255	254	11 801	15 687	
	Dotations aux provisions		256			
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * / dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259 260	262	5	234	
	Total des charges d'exploitation (II)			264	267 837	347 965
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			270	6 869	(7 308)	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		280			
	Produits exceptionnels (IV)		290		24 000	
	Charges financières (V)		294	2 126	2 938	
	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	4 744	13 284	
		348				
Impôts sur les bénéfices * (VII)		306				
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)			310		470	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	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			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	330	87		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249	251			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998			
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997			
Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	989	138		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	991	992	342	
	ZFA NG (44 quaterdecies)	345	344	993		
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987	127			
	dont divers*	Créance due au report en arrière du déficit	346	655	641	350
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	645	647	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648	649	990	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfice col. 1	352	87	354	
		Déficit col. 2				
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)		356			
	Déficits antérieurs reportables : *.....10.218.....dont imputés sur le résultat :				360 87	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col. 1	370		372	
		Déficit col. 2				

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

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISE												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	155 750	402		404		406		406	155 750		
	Autres	410		412		414		416		416			
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		426			
	Constructions	430		432		434		436		436			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	44 237	442		444		446	44 237	446	44 237		
	Installations générales agencements divers	450	7 555	452		454		456	7 555	456	7 555		
	Matériel de transport	460		462		464		466		466			
	Autres immobilisations corporelles	470	100	472		474		476	100	476	100		
Immobilisations financières		480	6 442	482	1 500	484	500	486	7 442	486	7 442		
TOTAL		490	214 084	492	1 500	494	500	496	215 084	496	215 084		
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Fonds commercial		495		497		498		499		499			
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506		506			
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		516			
	Constructions	520		522		524		526		526			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	22 409	532	10 270	534		536	32 679	536	32 679		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	3 926	542	1 511	544		546	5 437	546	5 437		
	Matériel de transport	550		552		554		556		556			
Autres immobilisations corporelles		560	60	562	20	564		566	80	566	80		
TOTAL		570	26 395	572	11 801	574		576	38 196	576	38 196		
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	Cf. état 2033C-Détail						
		6	7	8	9	10							
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme							
					⑤	19 %	15 % ou 12,80 %	0 %					
						⑥	⑦	⑧					
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589					
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590	583	594	595					
TOTAL					596	585	597	599					

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

(1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : SARL POISSONNERIE CHEZ DIEUNéant *

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	10 218		
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice		982 bis			
Déficits imputés						983	87		
Déficits reportables						984	10 131		
Déficits de l'exercice						860			
Total des déficits restant à reporter						870	10 131		
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	14 992
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	15 677
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 2024

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

Désignation de l'entreprise : SARL POISSONNERIE CHEZ DIEU		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01112023		et clos le : 31102024	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel *	376	2	
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	272 586	
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	272 586	
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	2 120	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues	113		
Variation positive des stocks	111	641	
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	2 762	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	121	170 101	
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	16 187	
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	5	
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	186 294	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	89 053
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	89 053	
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		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022	272 586	
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|10|2024

N° SIRET 88047887000012

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL POISSONNERIE CHEZ DIEU

ADRESSE (voie) 136 Cours Lamarque de Plaisance

CODE POSTAL 33120 VILLE ARCACHON

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

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) MLE Nom patronymique DIEU Prénom(s) MARINA
Nom marital % de détention 50,00 Nb de parts ou actions 500
Naissance : Date 11071989 N° département 33 Commune ARCACHON Pays FRANCE
Adresse : N° 136 Voie COURS LAMARQUE DE PLAISANCE
Code postal 33120 Commune ARCACHON Pays FRANCE

Titre (2) MME Nom patronymique DIEU Prénom(s) CORALIE
Nom marital BIAYE % de détention 50,00 Nb de parts ou actions 500
Naissance : Date 01011984 N° département 33 Commune ARCACHON Pays FRANCE
Adresse : N° 8 Voie RUE DU COURBEY
Code postal 33260 Commune LA TESTE DE BUCH Pays FRANCE

(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.

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
SARL POISSONNERIE CHEZ DIEU	8804788700012	4723Z
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
136 Cours Lamarque de Plaisance		
33120 ARCACHON		

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)	87
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)	87
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)	42 500
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	
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	

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	

