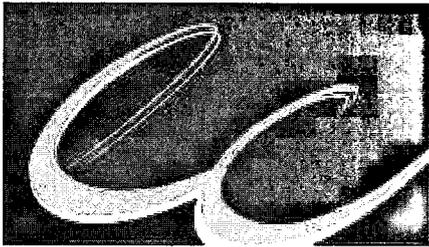


**COMPTES SOCIAUX AU 31.10.2023**



SARL POISSONNERIE CHEZ DIEU  
136 Cours Lamarque de Plaisance

33120 ARCACHON

**COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/11/2022 au 31/10/2023

EX-ECO CONSEILS SARL

SARL POISSONNERIE CHEZ DIEU

# Sommaire

Exercice du 01/11/2022 au 31/10/2023

<i>Attestation EX ECO</i>	1
<i>Note de Présentation</i>	2
<b>----- B I L A N -----</b>	3
<i>Bilan Actif et Passif</i>	4
<i>Détail de l'Actif</i>	5
<i>Détail du Passif</i>	6
<b>----- R E S U L T A T -----</b>	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
<b>----- A N N E X E -----</b>	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
<b>----- E T A T S F I S C A U X -----</b>	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 /1</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

## **SARL EX-ECO CONSEILS**

Experts-Comptables :

**Stéphane CASANAVE-CHEVRIER**  
**Sébastien URBAIN**

SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE  
DES EXPERTS COMPTABLES  
REGION AQUITAINE

# **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 **01/11/2022** au **31/10/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>203 194</b>	euros
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>339 685</b>	euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>470</b>	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 12/02/2024

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](mailto: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 31/10/2023**

# **Bilan**

# Bilan

Actif		31/10/2023			31/10/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial	155 750		155 750	155 750
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	51 892	26 395	25 496	39 961
	Immobilisations financières (1)	6 442		6 442	5 942
	<b>Total I</b>	<b>214 084</b>	<b>26 395</b>	<b>187 688</b>	<b>201 653</b>
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production				
	Marchandises	182		182	516
	Avances et Acomptes versés sur commandes				1 905
	Créances clients et comptes rattachés (2)				
	Autres créances (3)	10 083		10 083	9 677
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	3 795		3 795	3 509
	Charges constatées d'avance	1 446		1 446	6 626
<b>Total II</b>	<b>15 505</b>		<b>15 505</b>	<b>22 234</b>	
<b>Total général I + II</b>	<b>229 589</b>	<b>26 395</b>	<b>203 194</b>	<b>223 887</b>	

Passif		31/10/2023	31/10/2022
		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	325	11 753
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>470</b>	<b>(11 428)</b>
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total I</b>	<b>1 896</b>	<b>1 425</b>
	<b>Total II</b>		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	128 791	160 481
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	48 766	40 820
	Autres dettes	23 741	21 161
	Produits constatés d'avance		
<b>Total III</b>	<b>201 298</b>	<b>222 461</b>	
<b>Total général I+II+III</b>	<b>203 194</b>	<b>223 887</b>	
(1) Dont immobilisations financières - 1 an	6 395	(4) Dont dettes à plus d'un an	88 177
(2) Dont créances à plus d'un an		Coût de revient des immobilisations acquises	13 587
(3) Dont comptes courants associés débiteurs		Prix de vente hors TVA des immob. cédées	

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/11/2022	12	01/11/2021	12	Variations	%
	31/10/2023	mois	31/10/2022	mois		
<b>Capital souscrit non appelé</b>						
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>187 688,45</b>	<b>92,37</b>	<b>201 652,97</b>	<b>90,07</b>	<b>(13 964,52)</b>	<b>-6,93</b>
<b>Fonds Commercial</b>	<b>155 750,00</b>	<b>76,65</b>	<b>155 750,00</b>	<b>69,57</b>		
20700000 FONDS COMMERCIAL GUJAN	155 750,00	76,65	155 750,00	69,57		
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>21 827,53</b>	<b>10,74</b>	<b>34 761,05</b>	<b>15,53</b>	<b>(12 933,52)</b>	<b>-37,21</b>
21540000 MATERIEL EXPLOITAT. GUJAN	44 236,67	21,77	54 090,00	24,16	(9 853,33)	-18,22
28154000 AMTS.MATER.EXPLOIT.	(22 409,14)	-11,03	(19 328,95)	-8,63	(3 080,19)	-15,94
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>3 668,92</b>	<b>1,81</b>	<b>5 199,92</b>	<b>2,32</b>	<b>(1 531,00)</b>	<b>-29,44</b>
21810000 INST.AGT.S.AMEN. GUJAN	7 555,00	3,72	7 555,00	3,37		
21830000 MAT.BUREAU ET INFORM. GUJAN	100,00	0,05	100,00	0,04		
28181000 AMTS.AG.INST.DIVERS	(3 925,89)	-1,93	(2 414,89)	-1,08	(1 511,00)	-62,57
28183000 AMTS.MAT.BUREAU INF.	(60,19)	-0,03	(40,19)	-0,02	(20,00)	-49,76
<b>Autres participations</b>	<b>47,00</b>	<b>0,02</b>	<b>47,00</b>	<b>0,02</b>		
26100000 PART.S SOCIALES ARC.	15,00	0,01	15,00	0,01		
26100600 PART.S SOCIALES GUJAN	32,00	0,02	32,00	0,01		
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>6 395,00</b>	<b>3,15</b>	<b>5 895,00</b>	<b>2,63</b>	<b>500,00</b>	<b>8,48</b>
27500000 DEPOTS CAUT. VERSES	6 395,00	3,15	5 895,00	2,63	500,00	8,48
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>15 505,28</b>	<b>7,63</b>	<b>22 233,76</b>	<b>9,93</b>	<b>(6 728,48)</b>	<b>-30,26</b>
<b>Marchandises</b>	<b>181,80</b>	<b>0,09</b>	<b>516,37</b>	<b>0,23</b>	<b>(334,57)</b>	<b>-64,79</b>
37000000 STOCKS MARCHANDISES	181,80	0,09	516,37	0,23	(334,57)	-64,79
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>			<b>1 904,92</b>	<b>0,85</b>	<b>(1 904,92)</b>	<b>-100,00</b>
40910000 FOURN.AVANC.AC.VERS			1 904,92	0,85	(1 904,92)	-100,00
<b>Autres créances</b>	<b>10 082,57</b>	<b>4,96</b>	<b>9 677,49</b>	<b>4,32</b>	<b>405,08</b>	<b>4,19</b>
40980000 FOURN.R.R.R.A OBTEN.			122,40	0,05	(122,40)	-100,00
44400000 ET AT IMPOTS / BENEF.	360,00	0,18	360,00	0,16		
44566000 TVA S/ABS	4 352,77	2,14	1 131,00	0,51	3 221,77	284,86
44567000 CREDIT TVA A REPORT.	549,00	0,27			549,00	
44580000 TVA A REGUL.	3 143,00	1,55	6 679,00	2,98	(3 536,00)	-52,94
44583000 REMBT.TVA DEMANDE	1 000,00	0,49			1 000,00	
44586000 TVA / FACT.N.PARV.	677,80	0,33	1 385,09	0,62	(707,29)	-51,06
<b>Disponibilités</b>	<b>3 794,80</b>	<b>1,87</b>	<b>3 508,90</b>	<b>1,57</b>	<b>285,90</b>	<b>8,15</b>
51100000 VAL.A ENCAISSEMENT	983,62	0,48	597,73	0,27	385,89	64,56
53110000 CAISSE ARCACHON			1 956,30	0,87	(1 956,30)	-100,00
53120000 CAISSE GUJAN	2 811,18	1,38	954,87	0,43	1 856,31	194,40
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>1 446,11</b>	<b>0,71</b>	<b>6 626,08</b>	<b>2,96</b>	<b>(5 179,97)</b>	<b>-78,18</b>
48600000 CHARGES CONST.AVANCE	1 446,11	0,71	6 626,08	2,96	(5 179,97)	-78,18
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>203 193,73</b>	<b>100,00</b>	<b>223 886,73</b>	<b>100,00</b>	<b>(20 693,00)</b>	<b>-9,24</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/11/2022	12	01/11/2021	12	Variations	%
	31/10/2023	mois	31/10/2022	mois		
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>1 895,63</b>	<b>0,93</b>	<b>1 425,41</b>	<b>0,64</b>	<b>470,22</b>	<b>32,99</b>
<b>Capital Social ou individuel</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,49</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,45</b>		
10100000 CAPITAL	1 000,00	0,49	1 000,00	0,45		
<b>Réserve légale</b>	<b>100,00</b>	<b>0,05</b>	<b>100,00</b>	<b>0,04</b>		
10610000 RESERVE LEGALE	100,00	0,05	100,00	0,04		
<b>Report à nouveau</b>	<b>325,41</b>	<b>0,16</b>	<b>11 753,43</b>	<b>5,25</b>	<b>(11 428,02)</b>	<b>-97,23</b>
11000000 REPORT A NOUVEAU CR	325,41	0,16	11 753,43	5,25	(11 428,02)	-97,23
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>470,22</b>	<b>0,23</b>	<b>(11 428,02)</b>	<b>-5,10</b>	<b>11 898,24</b>	<b>104,11</b>
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>201 298,10</b>	<b>99,07</b>	<b>222 461,32</b>	<b>99,36</b>	<b>(21 163,22)</b>	<b>-9,51</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>128 790,99</b>	<b>63,38</b>	<b>160 480,66</b>	<b>71,68</b>	<b>(31 689,67)</b>	<b>-19,75</b>
16450000 EMP. CREDIT AGRICOLE	117 308,09	57,73	145 385,67	64,94	(28 077,58)	-19,31
16884000 INTERETS COURUS	59,19	0,03	73,46	0,03	(14,27)	-19,43
51270000 CREDIT AGRICOLE ARC N°593 19			10 388,23	4,64	(10 388,23)	-100,00
51272000 CREDIT AGRICOLE GUJAN N°423 79	11 423,71	5,62	4 633,30	2,07	6 790,41	146,56
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>	<b>10 440,94</b>	<b>5,14</b>	<b>1 178,67</b>	<b>0,53</b>	<b>9 262,27</b>	<b>785,82</b>
45510000 C/C DIEU CORALIE	7 923,25	3,90	713,44	0,32	7 209,81	N/S
45520000 C/C DIEU MARINA	2 517,69	1,24	465,23	0,21	2 052,46	441,17
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>48 765,93</b>	<b>24,00</b>	<b>40 820,12</b>	<b>18,23</b>	<b>7 945,81</b>	<b>19,47</b>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	44 045,13	21,68	32 387,20	14,47	11 657,93	36,00
40810000 FOURN.FACT.N.PARVEN.	4 720,80	2,32	8 432,92	3,77	(3 712,12)	-44,02
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>11 425,29</b>	<b>5,62</b>	<b>18 139,47</b>	<b>8,10</b>	<b>(6 714,18)</b>	<b>-37,01</b>
421 000 Collectif salaire	546,49	0,27	3 456,54	1,54	(2 910,05)	-84,19
42820000 PERS.DET.PROV.C.P.	2 755,56	1,36	6 815,02	3,04	(4 059,46)	-59,57
42860000 PERS.CHARGES A PAYER	1 854,00	0,91	665,00	0,30	1 189,00	178,80
43100000 SECURITE SOCIALE	2 133,62	1,05	1 814,46	0,81	319,16	17,59
43720000 MUTUELLE	1 160,04	0,57	246,57	0,11	913,47	370,47
43730000 RETRAITE	539,08	0,27	410,39	0,18	128,69	31,36
43820000 CH.SOC.S/PROV CP.	908,50	0,45	1 196,99	0,53	(288,49)	-24,10
44210000 PREL A LA SOURCE	18,00	0,01	50,00	0,02	(32,00)	-64,00
44550000 TAXES S/CA A DECAIS.			2 322,00	1,04	(2 322,00)	-100,00
44860000 ETAT CH.A PAYER	1 510,00	0,74	1 162,50	0,52	347,50	29,89
<b>Autres dettes</b>	<b>1 874,95</b>	<b>0,92</b>	<b>1 842,40</b>	<b>0,82</b>	<b>32,55</b>	<b>1,77</b>
46860000 DIVERS CH.A PAYER	1 874,95	0,92	1 842,40	0,82	32,55	1,77
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	<b>203 193,73</b>	<b>100,00</b>	<b>223 886,73</b>	<b>100,00</b>	<b>(20 693,00)</b>	<b>-9,24</b>

## **Etats financiers au 31/10/2023**

# **Compte de Résultat**

# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		31/10/2023	31/10/2022
RESULTAT COMPTABLE	Export	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises		339 685	671 243
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)			
Productions stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			2 833
Autres produits		972	4 505
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>340 657</b>	<b>678 582</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		204 067	440 072
Variation de stock (marchandises)		335	2 504
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes		80 110	118 373
Impôts, taxes et versements assimilés		1 915	2 002
Rémunérations du personnel		40 436	122 902
Charges sociales		5 182	15 216
Dotations aux amortissements et dépréciations		15 687	11 717
Dotations aux provisions			
Autres charges		234	370
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>347 965</b>	<b>713 157</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(7 308)</b>	<b>(34 575)</b>
Produits financiers			
Produits exceptionnels		24 000	26 000
Charges financières		2 938	2 958
Charges exceptionnelles		13 284	255
Impôts sur les bénéfices			(360)
<b>BENEFICE ou PERTE</b>		<b>470</b>	<b>(11 428)</b>
<b>RESULTAT FISCAL</b>		<b>Col. 1</b>	<b>Col. 2</b>
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles			
Provisions non déductibles			
Impôts et taxes non déductibles			
Réintégrations diverses		845	
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			
<b>RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs</b> (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		<b>1 315</b>	
Déficit de l'exercice reporté en arrière			
Déficits antérieurs reportables			1 315
<b>RESULTAT FISCAL après imputation des déficits</b> (Bénéfice col.1-Déficit col.2)			

## Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/11/2022 31/10/2023		12 mois		01/11/2021 31/10/2022		12 mois		Ecart	%
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>339 685</b>	<b>100,00</b>	<b>671 243</b>	<b>100,00</b>	<b>(331 559)</b>	<b>-49,39</b>				
Ventes de marchandises	339 685	100,00	671 243	100,00	(331 559)	-49,39				
- Achats de marchandises	204 067	60,08	440 072	65,56	(236 004)	-53,63				
- Variation stocks de marchandises	335	0,10	2 504	0,37	(2 170)	-86,64				
<b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>	<b>135 283</b>	<b>39,83</b>	<b>228 668</b>	<b>34,07</b>	<b>(93 385)</b>	<b>-40,84</b>				
Production vendue + Variation production stockée + Production immobilisée										
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>										
- Achats stockés approvisionnement - Variation des stocks et approvisionnement - Achats de sous-traitance directe										
<b>MARGE BRUTE PRODUCTION (b)</b>										
<b>MARGES ( Commerciale + Production )</b>	<b>135 283</b>	<b>39,83</b>	<b>228 668</b>	<b>34,07</b>	<b>(93 385)</b>	<b>-40,84</b>				
- Achats non stockés (c)	13 499	3,97	23 818	3,55	(10 319)	-43,33				
- Autres charges externes (c)	66 611	19,61	94 555	14,09	(27 944)	-29,55				
<b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>	<b>80 110</b>	<b>23,58</b>	<b>118 373</b>	<b>17,63</b>	<b>(38 263)</b>	<b>-32,32</b>				
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)</b>	<b>55 173</b>	<b>16,24</b>	<b>110 294</b>	<b>16,43</b>	<b>(55 121)</b>	<b>-49,98</b>				
+ Subventions d'exploitation			2 833	0,42	(2 833)	-100,0				
- Impôts, taxes sur rémunérations	328	0,10	631	0,09	(302)	-47,96				
- Autres impôts et taxes	1 587	0,47	1 372	0,20	215	15,68				
- Salaires et traitements	40 436	11,90	122 902	18,31	(82 466)	-67,10				
- Charges sociales	5 182	1,53	15 216	2,27	(10 034)	-65,95				
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>7 641</b>	<b>2,25</b>	<b>(26 993)</b>	<b>-4,02</b>	<b>34 634</b>	<b>128,31</b>				
+ Reprises sur amortissements et provisions										
+ Autres produits d'exploitation	52	0,02	5		47	954,36				
+ Transfert de charges d'exploitation	920	0,27	4 500	0,67	(3 580)	-79,56				
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	15 687	4,62	11 717	1,75	3 970	33,88				
- Autres charges de gestion courante	234	0,07	370	0,06	(137)	-36,86				
<b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>	<b>(7 308)</b>	<b>-2,15</b>	<b>(34 575)</b>	<b>-5,15</b>	<b>27 267</b>	<b>78,86</b>				
Bénéfice-perte sur opérations en commun										
+ Produits financiers										52,17
- Charges financières	2 938	0,87	2 958	0,44	(19)	-0,66				
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>(10 246)</b>	<b>-3,02</b>	<b>(37 533)</b>	<b>-5,59</b>	<b>27 287</b>	<b>72,70</b>				
Produits exceptionnels	24 000	7,07	26 000	3,87	(2 000)	-7,69				
- Charges exceptionnelles	13 284	3,91	255	0,04	13 029	N/S				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>10 716</b>	<b>3,15</b>	<b>25 745</b>	<b>3,84</b>	<b>(15 029)</b>	<b>-58,38</b>				
- Participation des salariés										
- Impôts sur les bénéfices			(360)	-0,05	360	100,00				
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>470</b>	<b>0,14</b>	<b>(11 428)</b>	<b>-1,70</b>	<b>11 898</b>	<b>104,11</b>				

## Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros	31/10/2023	31/10/2022	
Nombre de mois de la période	12	12	
<b>Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)</b>	7 641	(26 993)	
+ Transferts de charges (d'exploitation)	920	4 500	
+ Autres produits (d'exploitation)	52	5	
- Autres charges (d'exploitation)	234	370	
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers			
- Charges financières	2 938	2 958	
+ Produits exceptionnels	24 000	26 000	
- Charges exceptionnelles	1 420	255	
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices		(360)	
<b>= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>28 021</b>	<b>289</b>	

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/11/2022 31/10/2023	12 mois	01/11/2021 31/10/2022	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>340 656,72</b> 100,29		<b>678 581,75</b> 101,09		<b>(337 925,03)</b>	<b>-49,80</b>
<b>Ventes de marchandises</b>		<b>339 684,74</b> 100,00		<b>671 243,46</b> 100,00		<b>(331 558,72)</b>	<b>-49,39</b>
<b>Ventes de marchandises FRANCE</b>		<b>339 684,74</b> 100,00		<b>671 243,46</b> 100,00		<b>(331 558,72)</b>	<b>-49,39</b>
70700500	VENTES POISSONS ARC. 5.5%	4 564,00	1,34	295 482,68	44,02	(290 918,68)	-98,46
70700600	VENTES POISSONS GUJAN 5.5%	335 120,74	98,66	375 760,78	55,98	(40 640,04)	-10,82
<b>Production vendue Biens</b>							
<b>Production vendue Services + Travaux</b>							
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>		<b>339 684,74</b> 100,00		<b>671 243,46</b> 100,00		<b>(331 558,72)</b>	<b>-49,39</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>				<b>2 833,36</b> 0,42		<b>(2 833,36)</b>	<b>-100,00</b>
74000000	SUBVENTION EXPLOIT.			2 833,36	0,42	(2 833,36)	-100,00
<b>Reprises sur provisions, transferts de charges</b>		<b>920,00</b> 0,27		<b>4 500,00</b> 0,67		<b>(3 580,00)</b>	<b>-79,56</b>
79100000	TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION			4 500,00	0,67	(4 500,00)	-100,00
79120000	REMBOURSEMENT ASSURANCE	920,00	0,27			920,00	
<b>Autres produits d'exploitation</b>		<b>51,98</b> 0,02		<b>4,93</b>		<b>47,05</b>	<b>954,36</b>
75800000	PROD.DIVERS GESTION	51,98	0,02	4,93		47,05	954,36
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>347 964,79</b> 102,44		<b>713 157,14</b> 106,24		<b>(365 192,35)</b>	<b>-51,21</b>
<b>Achats de marchandises</b>		<b>204 067,29</b> 60,08		<b>440 071,60</b> 65,56		<b>(236 004,31)</b>	<b>-53,63</b>
60700500	ACHATS MARCH-POISSONS 5.5%	158,17	0,05	139 962,15	20,85	(139 803,98)	-99,89
60700600	ACHATS MARCH-POISSONS GUJAN 5.5%	179 330,44	52,79	220 658,27	32,87	(41 327,83)	-18,73
60701000	ACHATS MARCH.10%			253,45	0,04	(253,45)	-100,00
60701100	ACHAT MARCH. 10% GUJAN			1 976,00	0,29	(1 976,00)	-100,00
60702600	ACHATS MARCH.20% GUJAN	1 019,02	0,30	1 733,85	0,26	(714,83)	-41,23
60720000	ACHATS POISSONS EXO TVA			37 673,12	5,61	(37 673,12)	-100,00
60720600	ACHATS POISSONS EXO TVA GUJAN	23 559,66	6,94	37 814,76	5,63	(14 255,10)	-37,70
<b>Variation de stocks de marchandises</b>		<b>334,57</b> 0,10		<b>2 504,33</b> 0,37		<b>(2 169,76)</b>	<b>-86,64</b>
60370000	VAR.STOCKS MARCH.	334,57	0,10	2 504,33	0,37	(2 169,76)	-86,64
<b>Autres achats et charges externes</b>		<b>80 109,57</b> 23,58		<b>118 373,05</b> 17,63		<b>(38 263,48)</b>	<b>-32,32</b>
60610600	EDF GUJAN	4 567,56	1,34	6 185,31	0,92	(1 617,75)	-26,15
60621000	CARBURANT			1 838,76	0,27	(1 838,76)	-100,00
60621600	CARBURANT GUJAN	1 590,93	0,47	1 275,65	0,19	315,28	24,72
60630000	FOURN.ENTR.HT.	111,50	0,03	1 854,92	0,28	(1 743,42)	-93,99
60630600	FOURN.ENTR. HT . GUJAN	2 164,34	0,64	2 331,62	0,35	(167,28)	-7,17
60631000	FOURN.ENTR.TTC.			107,71	0,02	(107,71)	-100,00
60640000	FOURN.BUR.HT.			543,82	0,08	(543,82)	-100,00
60640600	FOURN.BUR. GUJAN HT	449,84	0,13	280,73	0,04	169,11	60,24
60680000	ACHATS EMBALLAGES	732,00	0,22	4 374,33	0,65	(3 642,33)	-83,27
60680600	ACHATS EMBALLAGES GUJAN	3 882,40	1,14	5 025,11	0,75	(1 142,71)	-22,74
61100600	SOUS TRAITANCE GEN.GUJAN	1 630,50	0,48	1 756,58	0,26	(126,08)	-7,18
61220000	CREDIT BAIL PARTNER FX 184 RG	711,72	0,21	5 883,48	0,88	(5 171,76)	-87,90
61220600	CREDIT BAIL GUJAN EXPERT FW 852	7 236,24	2,13	7 236,24	1,08		
61300000	LOCATION GERANCE			16 600,00	2,47	(16 600,00)	-100,00
61320000	LOCATION BOX CENTURY	3 519,48	1,04	3 408,72	0,51	110,76	3,25
61320600	LOCATION GUJAN	26 751,70	7,88	25 685,60	3,83	1 066,10	4,15
61321000	LOCATIONS IMMOB.			2 400,00	0,36	(2 400,00)	-100,00
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	306,00	0,09	408,00	0,06	(102,00)	-25,00

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/11/2022 31/10/2023	12 mois	01/11/2021 31/10/2022	12 mois	Variations	%
61350600	LOCATIONS MOBILIERES GUJAN	1 764,98	0,52	2 137,07	0,32	(372,09)	-17,41
61400000	CHARGES LOC.COPROP.	2 243,40	0,66	2 197,16	0,33	46,24	2,10
61550000	ENT. REPARATION			1 099,00	0,16	(1 099,00)	-100,00
61550600	ENT.REPARATION GUJAN	3 564,90	1,05	2 070,50	0,31	1 494,40	72,18
61560600	MAINTENANCE GUJAN	1 159,00	0,34	1 248,00	0,19	(89,00)	-7,13
61600000	PRIMES ASSURANCE	126,28	0,04	1 383,20	0,21	(1 256,92)	-90,87
61600600	PRIMES ASSURANCES GUJAN	2 151,50	0,63	1 898,59	0,28	252,91	13,32
62260000	HONORAIRES	8 410,00	2,48	10 290,00	1,53	(1 880,00)	-18,27
62270000	FRAIS ACTES ET CONT.	42,86	0,01	44,99	0,01	(2,13)	-4,73
62310000	ANNONCES ET INSERT.	636,00	0,19	890,00	0,13	(254,00)	-28,54
62340000	CADEAUX CLIENTELE			30,83		(30,83)	-100,00
62380000	DIVERS (POURB.DONS)			605,00	0,09	(605,00)	-100,00
62410000	TRANSP./ ACHATS			77,35	0,01	(77,35)	-100,00
62570000	RECEPTIONS			118,58	0,02	(118,58)	-100,00
62570600	RECEPTIONS GUJAN	353,36	0,10	73,19	0,01	280,17	382,80
62600000	FRAIS TELEPHONE	222,29	0,07	293,99	0,04	(71,70)	-24,39
62600600	FRAIS TELEPHONE GUJAN	865,19	0,25	677,84	0,10	187,35	27,64
62610000	FRAIS POSTAUX TT C	13,82		6,38		7,44	116,61
62700000	FRAIS BANCAIRES	3 718,19	1,09	3 727,25	0,56	(9,06)	-0,24
62701000	FRAIS CB.	1 183,59	0,35	2 161,95	0,32	(978,36)	-45,25
62780000	FRAIS DIVERS			145,60	0,02	(145,60)	-100,00
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		<b>1 914,64</b>	<b>0,56</b>	<b>2 002,08</b>	<b>0,30</b>	<b>(87,44)</b>	<b>-4,37</b>
63120000	TAXE APPRENTISSAGE	240,81	0,07	230,11	0,03	10,70	4,65
63330000	PARTICIP.FORM.PROF.	87,33	0,03	400,47	0,06	(313,14)	-78,19
63511000	CFE	1 586,50	0,47	1 371,50	0,20	215,00	15,68
<b>Salaires et traitements</b>		<b>40 435,98</b>	<b>11,90</b>	<b>122 902,35</b>	<b>18,31</b>	<b>(82 466,37)</b>	<b>-67,10</b>
64110000	SALAIRES APPOINT.	16 600,21	4,89	93 213,89	13,89	(76 613,68)	-82,19
64115000	CH. SOC CORALIE	8 247,00	2,43	7 301,97	1,09	945,03	12,94
64115600	CH.SOC.MARINA	5 123,00	1,51	5 260,00	0,78	(137,00)	-2,60
64120000	CONGES PAYES	(4 059,46)	-1,20	1 126,49	0,17	(5 185,95)	-460,36
64140000	INDEMN.AVANT .DIVERS	525,23	0,15			525,23	
64400000	REMUNERAT GERANT CORALIE	7 000,00	2,06	8 000,00	1,19	(1 000,00)	-12,50
64410000	REMUNERATION GERANT MARINA	7 000,00	2,06	8 000,00	1,19	(1 000,00)	-12,50
<b>Charges sociales du personnel</b>		<b>5 181,60</b>	<b>1,53</b>	<b>15 216,01</b>	<b>2,27</b>	<b>(10 034,41)</b>	<b>-65,95</b>
64510000	COT.URSSAF	3 375,01	0,99	8 638,81	1,29	(5 263,80)	-60,93
64520000	COTISATIONS MUTUELLES	509,68	0,15	1 927,39	0,29	(1 417,71)	-73,56
64530000	COT.CAISSES RETRAITE	885,06	0,26	2 186,92	0,33	(1 301,86)	-59,53
64540000	COT. POLE EMPLOI	617,34	0,18	1 840,20	0,27	(1 222,86)	-66,45
64550000	CH.SOC.SUR CONGES P.	(288,49)	-0,08	241,49	0,04	(529,98)	-219,46
64750000	MEDECINE TRAVAIL	83,00	0,02	381,20	0,06	(298,20)	-78,23
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>		<b>15 687,31</b>	<b>4,62</b>	<b>11 717,36</b>	<b>1,75</b>	<b>3 969,95</b>	<b>33,88</b>
68112000	DOT.AMTS./IMMOB.CORP	15 687,31	4,62	11 717,36	1,75	3 969,95	33,88
<b>Autres charges de gestion courante</b>		<b>233,83</b>	<b>0,07</b>	<b>370,36</b>	<b>0,06</b>	<b>(136,53)</b>	<b>-36,86</b>
65800000	CH.DIVERSES GESTION	233,83	0,07	370,36	0,06	(136,53)	-36,86
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>(7 308,07)</b>	<b>-2,15</b>	<b>(34 575,39)</b>	<b>-5,15</b>	<b>27 267,32</b>	<b>78,86</b>
<b>Total des produits financiers</b>		<b>0,35</b>		<b>0,23</b>		<b>0,12</b>	<b>52,17</b>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>		<b>0,35</b>		<b>0,23</b>		<b>0,12</b>	<b>52,17</b>
76800000	AUT.PRODUITS FINANC.	0,35		0,23		0,12	52,17
<b>Total des charges financières</b>		<b>2 938,37</b>	<b>0,87</b>	<b>2 957,86</b>	<b>0,44</b>	<b>(19,49)</b>	<b>-0,66</b>

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/11/2022 12		01/11/2021 12		Variations	
	31/10/2023	mois	31/10/2022	mois		%
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>2 938,37</b>	<b>0,87</b>	<b>2 957,86</b>	<b>0,44</b>	<b>(19,49)</b>	<b>-0,66</b>
66110000 CH.INTERETS EMPRUNTS	2 015,60	0,59	2 269,98	0,34	(254,38)	-11,21
66160000 CH.INTERETS BANCAIRE	922,77	0,27	687,88	0,10	234,89	34,15
<b>Résultat financier</b>	<b>(2 938,02)</b>	<b>-0,86</b>	<b>(2 957,63)</b>	<b>-0,44</b>	<b>19,61</b>	<b>0,66</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>(10 246,09)</b>	<b>-3,02</b>	<b>(37 533,02)</b>	<b>-5,59</b>	<b>27 286,93</b>	<b>72,70</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>24 000,00</b>	<b>7,07</b>	<b>26 000,00</b>	<b>3,87</b>	<b>(2 000,00)</b>	<b>-7,69</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>	<b>24 000,00</b>	<b>7,07</b>	<b>26 000,00</b>	<b>3,87</b>	<b>(2 000,00)</b>	<b>-7,69</b>
77880000 ABANDON C/C	24 000,00	7,07	26 000,00	3,87	(2 000,00)	-7,69
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>13 283,69</b>	<b>3,91</b>	<b>255,00</b>	<b>0,04</b>	<b>13 028,69</b>	<b>N/S</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>1 419,81</b>	<b>0,42</b>	<b>255,00</b>	<b>0,04</b>	<b>1 164,81</b>	<b>456,79</b>
67120000 PENALITES ET AMENDES	844,54	0,25	255,00	0,04	589,54	231,19
67180000 AUT.CHARG.GESTION	575,27	0,17			575,27	
<b>Dotations excep. aux amortissements et aux provisions</b>	<b>11 863,88</b>	<b>3,49</b>			<b>11 863,88</b>	
68710000 DOT.AMT.S.EXC.IMMOB	11 863,88	3,49			11 863,88	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>10 716,31</b>	<b>3,15</b>	<b>25 745,00</b>	<b>3,84</b>	<b>(15 028,69)</b>	<b>-58,38</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>			<b>(360,00)</b>	<b>-0,05</b>	<b>360,00</b>	<b>100,00</b>
69950000 REDUCTION IMPÔT MECENAT			(360,00)	-0,05	360,00	100,00
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>470,22</b>	<b>0,14</b>	<b>(11 428,02)</b>	<b>-1,70</b>	<b>11 898,24</b>	<b>104,11</b>

## **Etats financiers au 31/10/2023**

**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 **203 194** euros.

Le bilan a été arrêté par la gérante le 12/02/2024.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **364 657** euros et un total **charges** de **364 187** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **470** euros.

L'exercice considéré débute le **01/11/2022** et finit le **31/10/2023**.

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 31/10/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	155 750					155 750
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>155 750</b>					<b>155 750</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	54 090		12 087		21 940	44 237
Instal., agencement, aménagement divers	7 555		1 000		1 000	7 555
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	100					100
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>61 745</b>		<b>13 087</b>		<b>22 940</b>	<b>51 892</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	47					47
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	5 895		500			6 395
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>5 942</b>		<b>500</b>			<b>6 442</b>
<b>TOTAL</b>	<b>223 437</b>		<b>13 587</b>		<b>22 940</b>	<b>214 084</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2023
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	19 329	25 020	21 940	22 409
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 415	2 511	1 000	3 926
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	40	20		60
	Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>21 784</b>	<b>27 551</b>	<b>22 940</b>	<b>26 395</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>21 784</b>	<b>27 551</b>	<b>22 940</b>	<b>26 395</b>

### 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							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
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							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/10/2023
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	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				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	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					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>					
<b>TOTAL GENERAL</b>					
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>				
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.					

NEANT

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/10/2023	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	6 395	6 395	
	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	9 723	9 723	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	1 446	1 446		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>17 924</b>	<b>17 924</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/10/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	11 424	11 424		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	117 367	29 191	88 177	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	48 766	48 766		
	Personnel et comptes rattachés	5 156	5 156		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 741	4 741		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 528	1 528		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	10 441	10 441		
	Autres dettes	1 875	1 875		
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>201 298</b>	<b>113 121</b>	<b>88 177</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		28 078			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		10 441			

EX-ECO CONSEILS SARL

SARL POISSONNERIE CHEZ DIEU

Page :

21

## Frais d'établissement

Etat exprimé en euros

31/10/2023

Valeur nette

Taux  
amortissement

	31/10/2023	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
<b>TOTAL</b>			

**NEANT**

## Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/10/2023	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 €
<b>TOTAL</b>		

Fonds de commerce ARCACHON en location gérance depuis le 15/11/2019.

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/10/2023

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

**NEANT**

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/10/2023

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>13 683</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> <i>INTERETS COURUS</i>	59	59
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> <i>FOURN.FACT.N.PARVEN.</i>	4 721	4 721
<b>Dettes fiscales et sociales</b> <i>PERS.DET.PROV.C.P.</i> <i>PERS.CHARGES A PAYER</i> <i>CH.SOC.S/PROVCP.</i> <i>ETAT CH.A PAYER</i>	2 756 1 854 909 1 510	7 028
<b>Autres dettes</b> <i>DIVERS CH.A PAYER</i>	1 875	1 875

## Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/10/2023

Charges

Produits

	31/10/2023	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		1 446	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
<b>TOTAL</b>		<b>1 446</b>	

--

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/10/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(10 246)	197	(10 443)
RESULTAT EXCEPTIONNEL ( et participation )		10 716		10 716
<b>RESULTAT COMPTABLE</b>		<b>470</b>	<b>197</b>	<b>273</b>

(1) après retraitements fiscaux.

--

# Capital social

Etat exprimé en euros		31/10/2023	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				
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>1 000,00</b>	<b>1,0000</b>	<b>1 000,00</b>

--

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/10/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail		12 831	
		12 831	
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.			
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		<b>12 831</b>	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

--

## Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/10/2023
Emprunts Crédits-bails		<b>NEANT</b>		
		<b>TOTAL</b>		

--

## Effectif moyen

	31/10/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés	1	
	Ouvriers		
	<b>TOTAL</b>	<b>1</b>	

--

# Annexe libre

Etat exprimé en euros

