

RCS : CAYENNE
Code greffe : 9731

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de CAYENNE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1974 B 00058
Numéro SIREN : 303 195 200
Nom ou dénomination : ANTOINE ABCHEE ET FILS

Ce dépôt a été enregistré le 25/06/2020 sous le numéro de dépôt 1508

SOCIETE ANTOINE ABCHEE ET FILS
Société par actions simplifiée au capital de 1 500 000 euros
Siège social : 8 rue du Vieux Port, 97300 CAYENNE
303 195 200 RCS CAYENNE

PROCES-VERBAL

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 17 MARS 2020

L'an deux mille Vingt
Le 17 Mars 2020,
A 10 heures,

Les associés de la société SOCIETE ANTOINE ABCHEE ET FILS se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, sur convocation faite et adressée le 18 Février 2020 à chaque associé.

Les associés de la SAF résidant partie au LIBAN, partie en FRANCE, partie en GUYANE, compte tenu des règles de confinement COVID 19 spécifiques à chacun desdits Pays et du Département d'Outre Mer, vu les dispositions statutaires visées à l'article XXIV & 25.3, L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle s'est tenue physiquement et par visio - conférence au Citymall - 14 Dora Highway - Baushrieh, Mont Liban.

Conformément aux dispositions statutaires, il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Gaby ABCHEE, en sa qualité de Président de la Société.

La société KPMG, Commissaire aux Comptes de la Société, régulièrement convoqué, est absente et excusée

La feuille de présence, certifiée exacte par le président, permet de constater que les associés présents physiquement ou par visio-conférence, et représentés, possèdent plus de 75% des actions ayant le droit de vote, soit 70.000 actions sur les 80.000 composant le capital social.

Le Président de l'Assemblée constate que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- copie de la lettre de convocation adressée à chaque associé,
- copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence,
- Les Pouvoirs en sa possession
- le rapport de gestion du Président,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social ou sur le site Internet de la Société dont l'adresse figure sur la convocation, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :



ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport du Président sur la gestion de la Société ;
- Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 Septembre 2019 et quitus au Président ;
- Affectation et répartition du résultat ;
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce et approbation desdites conventions ;
- Approbation des dépenses et charges non déductibles conformément à l'article 223 quater du Code Général des Impôts ;
- Renouvellement et /ou élection du Président
- Approbation de la rémunération du Président et du Directeur Général
- Questions diverses
- Pouvoirs en vue des formalités.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIÈRE RESOLUTION

Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 Septembre 2019

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance :

- du rapport de gestion sur l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 Septembre 2019 ;
- des comptes dudit exercice, tels que présentés par le Président
- du rapport du Commissaire au Comptes

Approuve les comptes et le bilan afférents à l'exercice considéré tels qu'ils viennent de lui être présentés.

Donne quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice au Président.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés présents et représentés.

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'Assemblée Générale déclare avoir pris connaissance du résultat de l'activité de la Société pour l'exercice clos le 30 Septembre 2019 soit un bénéfice d'un montant de 625.373 euros décide de l'affecter comme suit :

Au titre de distribution de dividendes, la somme brut de.....400.000 €

Soit un dividende de 5 € brut par action,

Au compte Report à Nouveau, le solde, soit la somme de.....225.373 €

IL est rappelé, conformément aux dispositions de l'article 243 du Code Général des impôts, qu'il a été procédé aux distributions de dividendes au titre des trois précédents exercices ainsi qu'il suit :

à hauteur de 500.000 euros au titre de l'exercice clos le 31/12/2016

Néant au titre de l'exercice clos le 31/12/2017

Néant au titre de l'exercice clos le 30/09/2018

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix des associés présents et représentés

Ont voté pour : 50.000 voix : Jean, Joseph, Albert, Antoine, Michel, Gaby et Pascal ABCHEE

On voté contre : 20.0000 voix : Francois, Nicolas et Patrick ABCHEE



TROISIEME RESOLUTION

Approbation du rapport spécial sur les conventions réglementées

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce approuve lesdites conventions

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés présents et représentés, les associés intéressés n'ayant pas pris part au vote

QUATRIEME RESOLUTION

Sort des dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte de ce que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent en charge aucune somme, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés présents et représentés

CINQUIEME RESOLUTION

Renouvellement du mandat et/ou élection du président

La collectivité des associés, constatant que le mandat de Président « ABCHEE Gabriel » est arrivé à son terme et que deux candidats se présentent au poste de Président, Gaby ABCHEE et Albert ABCHEE, connaissance prise de l'analyse par chacun d'eux de la situation économique et financière présente de la Société et de leur programme respectif de développement du CA ainsi que de réduction des charges, décide de renouveler le mandat de Gaby ABCHEE pour une nouvelle période de trois années, soit jusqu'à l'Assemblée qui sera appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos au 30 septembre 2022.

Gabriel Gaby ABCHEE déclare accepter le mandat de Président qui vient de lui être confié en précisant qu'il n'est frappé d'aucune mesure ou incapacité l'empêchant d'exercer la fonction de Président.

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix des associés présents et représentés

Candidature Gaby ABCHEE : ont voté pour : 40.000 actions : François, Patrick, Nicolas, Antoine, Michel, Gaby et Pascal ABCHEE

Candidature Albert ABCHEE : ont voté pour 30.000 actions : Jean, Joseph et Albert ABCHEE

SIXIEME RESOLUTION

Approbation de la rémunération allouée au Président et au Directeur Général Fixation de leur rémunération 2020

6.1 L'Assemblée Générale approuve, en son principe et montant, la rémunération allouée au Président ainsi qu'au Directeur Général au titre de l'exercice écoulé, à savoir :

(i) Rémunération allouée à Monsieur Gaby ABCHEE, Président :

**Fixe de 7.000 € brut mensuel + Prime de 5% assise sur le résultat net de l'exercice :
Soit un montant total de 84.000 € brut + 33.000 € brut**

(ii) Rémunération allouée à Monsieur Nicolas ABCHEE, Directeur Général :

**Fixe de 1.000 € brut mensuel
Soit un montant total de 12.000 € brut.**



Cette résolution est adoptée à la majorité des voix des associés présents et représentés, les intéressés n'ayant pas pris part au vote.

Ont Voté pour : 54.998 voix : Jean, Joseph, François, Patrick, Antoine, Michel, et Pascal ABCHEE

Ont Voté contre : 10.000 voix : Albert ABCHEE

6.2 L'Assemblée Générale propose de reconduire, au titre de l'exercice clos le 30/09/2020, ces modalités de rémunération, soit

Un Fixe de 7.000 € brut mensuel + une Prime de 5% assise sur le résultat net de l'exercice alloués à la Présidence

Un Fixe de 1.000 € brut mensuel alloué au Directeur Général.

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix des associés présents et représentés, les intéressés n'ayant pas pris part au vote.

Ont Voté pour : 34.998 voix : François, Patrick, Antoine, Michel, et Pascal ABCHEE

Ont Voté contre : 30.000 voix : Albert, Jean et Joseph ABCHEE

SEPTIEME RESOLUTION
Pouvoirs pour les formalités

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal et de toutes autres pièces relatives aux opérations décidées pour faire tous dépôts et formalités de publication et autres qu'il appartiendra.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et un Associé

Un Associé

F. ABCHEE

Le Président
Gabriel Gaby ABCHEE

SOCIETE ANTOINE ABCHEE & FILS

1, RUE DU VIEUX PORT
97300 - CAYENNE

COMPTES ANNUELS
du 01/10/2018 au 30/09/2019

Sommaire

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

<i>Rapport de présentation</i>	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	4
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	5
<i>Règles et méthodes comptables</i>	6
<i>Immobilisations</i>	9
<i>Amortissements</i>	10
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	11
<i>Provisions</i>	12
<i>Créances et Dettes</i>	13
<i>Produits à recevoir</i>	14
<i>Charges à payer</i>	15
<i>Charges constatées d'avance</i>	16
<i>Capital social</i>	17
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	18
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	19
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	20
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	21
<i>Effectif moyen</i>	22
<i>Annexe libre</i>	23
<i>Détail de l'Actif</i>	24
<i>Détail du Passif</i>	28
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	30
<i>Liasse fiscale IS RN</i>	
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	36
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	37
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	38
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	39
<i>2053 - Détail des produits et charges exceptionnels</i>	40
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	41
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	42
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	43
<i>2056 - Détail des autres provisions pour dépréciation</i>	44
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	45
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	46
<i>2058A - Réintégrations diverses</i>	47
<i>2058A - Déductions diverses</i>	48
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	49
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	50
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	51
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	52
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	53
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	54
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	55
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1</i>	56
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /2</i>	57
<i>BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1</i>	58
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impot sur les Sociétés</i>	59
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impot sur les Sociétés</i>	60
<i>BIC - Déclaration 2065 Ter-BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	61
<i>Déclaration de la valeur ajoutée - 1330CVAE</i>	62
<i>2069RCI - Réductions et crédits d'impôt</i>	63

Sommaire

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

<i>Charges à payer</i>	64
<i>Produits à recevoir</i>	65

RAPPORT DE PRESENTATION



MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS** relatifs à l'exercice du **01/10/2018** au **30/09/2019**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 10 642 196 euros

Chiffre d'affaires : 9 427 528 euros

Résultat net comptable : 625 373 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.

Fait à PARIS
Le 17/03/2020

Thierry SAULE
TRIANDRA CONSEIL

Bilan Actif

		30/09/2019			30/09/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	53 529	44 143	9 386	10 963
	Fonds commercial (1)	12 196		12 196	12 196
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions	1 571 927	1 297 315	274 612	304 641
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	6 451 619	3 691 299	2 760 320	1 003 649
	Autres immobilisations corporelles	879 785	643 107	236 678	161 214
	Immobilisations en cours	1 284 102	178 605	1 105 497	651 396
	Avances et acomptes	208 616		208 616	208 616
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 000		1 000	1 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	48 000		48 000	
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	159 893		159 893	89 266
	TOTAL (II)	10 670 668	5 854 470	4 816 198	2 442 942
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 288 237	207 322	1 080 915	889 046
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	496 721		496 721	378 940
	Marchandises	172 760		172 760	
	Avances et Acomptes versés sur commandes	90 921		90 921	137 320
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 288 824	4 384	1 284 441	1 454 305
	Autres créances	2 787 801	330 209	2 457 591	2 111 126
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	196 467		196 467	131 099
	Charges constatées d'avance	46 182		46 182	68 370
	TOTAL (III)	6 367 914	541 915	5 825 998	5 170 205
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
COMPTES DE REGULARISATION	TOTAL ACTIF (I à VI)	17 038 581	6 396 386	10 642 196	7 613 147
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			16 036	11 587
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		30/09/2019	30/09/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 500 000	1 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Reserve legale	150 000	150 000
	Reserves statutaires ou contractuelles	1 500 000	1 500 000
	Reserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 239 835	1 216 145
	Résultat de l'exercice	625 373	23 690
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	40 317	100 792
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	5 055 524	4 490 626
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 542 743	2 011 535
	Emprunts et dettes financières divers	2 575	2 575
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	400 000	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	686 061	567 800
	Dettes fiscales et sociales	307 915	262 498
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	59 467	41 371
	Autres dettes	587 911	236 743
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	5 586 671	3 122 521
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	10 642 196	7 613 147
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	625 373.01	23 689.87
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 321 088	1 749 521
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	226 079	456 872

Compte de Résultat

1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

CHARGES D'EXPLOITATION

		30/09/2019	30/09/2018
	France	12 mois	9 mois
Ventes de marchandises	1 770	1 770	61 200
Production vendue (Biens)	9 239 177	9 239 177	6 224 602
Production vendue (Services et Travaux)	186 581	186 581	199 161
Montant net du chiffre d'affaires	9 427 528	9 427 528	6 484 963
Production stockée		117 782	(8 992)
Production immobilisée		37 590	
Subventions d'exploitation		894 870	608 249
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		25 313	14 937
Autres produits		47 386	25 302
Total des produits d'exploitation (1)		10 550 469	7 124 459
Achats de marchandises		174 529	64 500
Variation de stock		(172 760)	
Achats de matières et autres approvisionnements		5 128 899	3 537 029
Variation de stock		(270 793)	57 891
Autres achats et charges externes		2 335 430	1 568 284
Impôts, taxes et versements assimilés		289 120	180 207
Salaires et traitements		1 682 412	1 309 065
Charges sociales du personnel		213 926	155 479
Cotisations personnelles de l'exploitant			
Dotations aux amortissements :			
- sur immobilisations		459 071	213 259
- charges d'exploitation à répartir			
Dotations aux dépréciations :			
- sur immobilisations		9 975	9 975
- sur actif circulant		79 604	57 330
Dotations aux provisions			
Autres charges		12 539	197
Total des charges d'exploitation (2)		9 941 952	7 153 216
RESULTAT D'EXPLOITATION		608 517	(28 757)

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2019	30/09/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		608 517	(28 757)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	107 564	31 634
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		107 564	31 634
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	90 128	
	Intérêts et charges assimilées (4)	66 342	54 715
	Différences négatives de change	8 297	6 134
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		164 767	60 849
RESULTAT FINANCIER		(57 203)	(29 215)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		551 314	(57 971)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	17 609	2 452
	Sur opérations en capital	67 531	155 974
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		42 000
	Total des produits exceptionnels	85 140	200 426
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	11 082	94 720
	Sur opérations en capital		24 044
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		11 082	118 765
RESULTAT EXCEPTIONNEL		74 059	81 661
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		10 743 173	7 356 519
TOTAL DES CHARGES		10 117 800	7 332 829
RESULTAT DE L'EXERCICE		625 373	23 690
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		72 476	29 221
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		10 572	35 328
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **10 642 196** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 10 743 173** euros et un total **charges de 10 117 800** euros, dégageant ainsi un **résultat de 625 373** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2018** et finit le **30/09/2019**.

Suite à la modification de la date de clôture, il a exceptionnellement une durée de **12** mois.

Faits caractéristiques de l'exercice

La société a acquis 6 chalutiers auprès de la société SPGS pour un montant déterminé à dire d'expert de 1 845 000 €. Cette opération a été finalisée le 23/05/2019.

A compter du 01/07/2019, elle a transféré à SPGS l'exploitation des quatre chalutiers qu'elle possédait déjà. Pour la période transitoire jusqu'au 30/09/2019, SAF n'a pas facturé de loyers à SPGS.

Depuis le 01/07/2019, le seul navire qu'exploite directement SAF est la tapuille PADMINI.

Aucun autre fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice clos le **30/09/2019**.

Evénements significatifs postérieurs à la clôture

Néant

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.

Les comptes annuels au 30/09/2019 sont établis en conformité avec les dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 relatif à la réécriture du plan comptable général, mis à jour par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté par rapport à l'exercice précédent.

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciel	1 à 3 ans
- Construction sur sol d'autrui	10 ans
- Agencements sur sol d'autrui	6 ans 8 mois à 15 ans
- Matériel de production	4 à 8 ans
- Navires	3 à 10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau	3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	3 à 8 ans

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.

Les immobilisations financières figurent au bilan pour leur coût d'acquisition et font éventuellement l'objet d'une dépréciation par voie de provision si leur valeur de réalisation probable est inférieure à ce coût.

Stocks

Les stocks de matières premières sont évaluées au dernier prix d'achats connu.

Les stocks d'autres approvisionnements (pièces détachées) sont évalués au dernier prix d'achats connu et comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks de produits sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.

Une provision pour dépréciation du stock a été constatée sur les pièces détachées afin de tenir compte du risque de perte à la date d'arrêté des compte. Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Créances

Les créances 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.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Informations sur les parties liées

Les transactions significatives effectuées par la sociétés avec des parties liées lorsque ces transactions n'ont pas été conclues aux conditions normales de marché sont les suivantes :

- Avec la société SPGS :
 - Avance financière sans intérêts de : 400 000 €
 - Dette fournisseur : 60 494 €
 - Créance client : 57 119 €
 - Client cpte rattaché facture à établir : 40 500 €
- Avec la société TRACAY :
 - Prestation d'abonnement de géolocalisation pour 5 600 €
- Avec monsieur François ABCHEE :
 - Achats de poissons pour 103 243.20 €

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	62 926		2 799			65 725
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	62 926		2 799			65 725
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	160 035					160 035
	instal. agencé aménagement	1 398 024		13 868			1 411 892
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 380 321		2 071 298			6 451 619
	Instal., agencement, aménagement divers	17 750					17 750
	Matériel de transport	611 129		162 551			773 680
	Matériel de bureau, mobilier	84 992		9 083		5 719	88 355
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	820 026		606 124	142 049		1 284 102
Avances et acomptes	208 616					208 616	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		7 680 893		2 862 924	142 049	5 719	10 396 050
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 000					1 000
	Autres titres immobilisés			48 000			48 000
	Prêts et autres immobilisations financières	89 266		70 627			159 893
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	90 266		118 627			208 893
TOTAL		7 834 085		2 984 350	142 049	5 719	10 670 668

Les immobilisations en cours et avances et acomptes sur immobilisations comprennent :

- un moteur acquis en 2013 en vue de la construction d'un nouveau bateau de pêche artisanale, pour 39 900 €,
- des dépenses engagées en 2018 pour la remise en état du chalutiers Miss Sinnamary , pour 59 890.17 €,
- des dépenses engagées en 2017 et 2018 pour la rénovation des installations de production de froid pour 491 751.30 €, correspondant aux seuls tunnels de congélation, les autres éléments ayant été immobilisés au cours de l'exercice,
- des acomptes versés pour l'acquisition d'un terrain au Degrad des Cannes pour 228 485.00 €,
- des avances et acomptes versés pour l'étude et la déforestation d'un terrain au Degrad des Cannes pour 208 615.95 €.

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	39 767	4 376		44 143
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	39 767	4 376		44 143
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui	13 295	16 254		29 548
instal. agencement aménagement	1 240 123	27 644		1 267 767
Instal technique, matériel outillage industriels	3 376 671	314 628		3 691 299
Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 966	1 870		7 837
Matériel de transport	468 298	89 245		557 543
Matériel de bureau, mobilier	78 391	5 055	5 719	77 727
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 182 746	454 695	5 719	5 631 722
TOTAL	5 222 513	459 071	5 719	5 675 865

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 autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	

Frais d'établissement et de développement

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 Agencet 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**

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

30/09/2019

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
SCI SAF DDC	1 000	367	99.00	999	999
SNC CFPN LOCATION 1	574 940	(16 607)	100.00	1	1

2. Participations (10 à 50 %)

1. Filiales (Plus de 50 %)

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SCI SAF DDC	633				
SNC CFPN LOCATION 1	147				

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

Capital
 Capitaux propres
 Quote part détenue en pourcentage
 Valeur comptable des titres détenus - Brute
 Valeur comptable des titres détenus - Nette
 Prêts et avances consentis
 Montant des cautions et avals
 Chiffre d'affaires
 Résultat du dernier exercice clos
 Dividendes encaissés

Filiales non reprises en A
 françaises étrangères

Participations non reprises en A
 françaises étrangères

Informations au 31/12/2017

ANNEXE - Elément 4

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES				
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 REGLEMENTEES				
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	168 630	9 975		178 605
{ incorporelles				
{ corporelles				
{ des titres mis en équivalence				
{ titres de participation				
{ autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours	179 382	27 940		207 322
Sur comptes clients	10 343	2 931	8 890	4 384
Autres	201 306	138 860	9 956	330 209
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	559 661	179 706	18 846	720 521
TOTAL GENERAL	559 661	179 706	18 846	720 521

Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles	89 579	18 846	90 128
----------------------------	--	--------	--------	--------

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

Une provision pour dépréciation est pratiquée sur les immobilisations en cours qui ne sont pas mises en service rapidement :

- sur les études préalables au projet de construction au Degrad des Cannes pour 138 705 €.
- sur un moteur non utilisé pour 29 925 €.

La dotation de l'exercice a été constatée en charges d'exploitation pour 9 975 €.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		30/09/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	159 893	16 036	143 857
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 288 824	1 288 824	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	9 892	9 892	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 474	11 474	
	Impôts sur les bénéfices	153 319	153 319	
	Taxes sur la valeur ajoutée	207 407	207 407	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	2 076	2 076	
	Divers	1 418 376	1 418 376	
	Groupe et associés (2)	93 122	93 122	
	Débiteurs divers	892 135	892 135	
	Charges constatées d'avances	46 182	46 182	
	TOTAL DES CREANCES	4 282 700	4 138 843	143 857

- (1) Prêts accordés en cours d'exercice
 (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
 (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		30/09/2019	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)	226 079	226 079		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 316 664	451 081	2 485 583	380 000
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	686 061	686 061		
	Personnel et comptes rattachés	153 519	153 519		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 973	63 973		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	90 424	90 424		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	59 467	59 467		
	Groupe et associés (2)	2 575	2 575		
	Autres dettes	587 911	587 911		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	5 186 671	2 321 088	2 485 583	380 000

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 2 000 000
 (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 239 689
 (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 360

ANNEXE - Élément 6.10

Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2019	30/09/2018	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	42 164		42 164	
Autres créances	1 418 376	1 494 758	(76 382)	-5.11
TOTAL	1 460 539	1 494 758	(34 218)	-2.29

AUTRES CREANCES :

Subventions PCS à recevoir :

2018	817 870.71
2019	583 550.95
Dégrèvement CVAE 2018 demandé	16 954.00

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer (avec détail)

	30/09/2019	30/09/2018	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 878	11 361	(483)	-4,25
Emprunts et dettes financières divers	2 575	2 575		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 395	188 250	(111 855)	-59,42
Dettes fiscales et sociales	234 445	160 207	74 238	46,34
Dettes fournisseurs d'immobilisation	58 468		58 468	
Autres dettes	61 911	52 636	9 275	17,62
TOTAL	444 672	415 029	29 644	7,14

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période		Montants	30/09/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				46 182
BALISES NON INSTALLEES	01/10/2019	30/09/2020	2 210	
MAINTENANCE ET REDEVANCES	01/10/2019	31/12/2019	6 794	
HONORAIRES CABINET RECRUTEMENT	01/10/2019	31/12/2019	5 800	
LOCATIONS DE MATERIELS	01/10/2019	16/03/2020	6 287	
ASSURANCES	01/10/2019	31/12/2019	17 732	
FRAIS APPROCHE MARCHANDISES NEGOCE	01/10/2019	31/12/2019	3 078	
MEDECINE DU TRAVAIL	01/10/2019	31/12/2019	1 038	
COTISATIONS PROFESSIONNELLES	01/10/2019	31/12/2019	3 243	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES**Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES****TOTAL****46 182**

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	30/09/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
	Du capital social début exercice	80 000,00	18,7500	1 500 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	80 000,00	18,7500	1 500 000,00

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	1 770		1 770
Production vendue de biens	9 239 177		9 239 177
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	186 581		186 581
TOTAL	9 427 528		9 427 528

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

	30/09/2019
Total des produits exceptionnels	85 140
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	17 609
EXCEPT DEGREV D'IMPOTS AUTRES	16 954
EXCEPT AUTRES PROD EXCEP OP DE	655
Produits exceptionnels sur opérations en capital	67 531
EXCEPT QUOTE-PART SUBVENT NVES	60 475
PRODUITS EXCEPTIONNELS ASSURAN	7 056
Total des charges exceptionnelles	11 082
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	11 082
PENALITES, AMENDES FISCALES &	510
CHARGES EXERCICE ANTERIEUR	4 282
CHARG/EX ANT AUTRES SERV EXT	6 065
IMPOTS & TAXES DIFF / EXERC AN	9 536
CHARGES SOCIALES / EXERCICES A	(9 311)
Résultat exceptionnel	74 059

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	30/09/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		551 314		551 314
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		74 059		74 059
RESULTAT COMPTABLE		625 373		625 373

(1) après retraitements fiscaux.

La société a pratiqué une déduction fiscale au titre des investissements productifs réalisés outre-mer à hauteur de 199 949 €, ainsi qu'un abattement LODEOM de 147 229 €.

Après ces éléments et les autres corrections fiscales habituelles, le résultat fiscal s'est élevé à 256 777 €.

Il a été imputé sur le déficit reportable en avant né au cours de l'exercice clos le 30 09 2018 de 358 573 €. Le reliquat du déficit reportable est de 101 796 €.

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	30/09/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
EMPRUNTS : BPI GAGE ESPECES - couverte à 60 % au titre du FONDS NATIONAL G		800 000	
SOCIETE GENERALE : GAGE SUR STOCKS		200 000	
NANTISSEMENT FONDS DE COMMERCE 8, RUE DU VIEUX PORT		1 150 000	
NANTISSEMENT MATERIEL FRIGORIFIQUE		500 000	
HYPOTHIQUES MARITIMES		1 160 000	
		3 810 000	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
CAUTIONS ET AVALS DELIVRES PAR LA BANQUE :			
Cautions diverses en douane (BNPG)		9 000	
Aval et cautions diverses (BNPG)		45 000	
Aval et cautions diverses (BRED)		100 000	
		154 000	
Total des engagements financiers (1)		3 964 000	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

30/09/2019

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

3

Professions intermédiaires

Employés

46

Ouvriers

TOTAL

49

Annexe libre

Subventions d'investissements

La société n'a pas enregistré de nouvelle subvention d'investissement au cours de l'exercice clos le 30/09/2019.

La quote part virée au résultat de l'exercice s'est élevée à 60 475 euros.

Subventions d'exploitation

Le compte subvention d'exploitation enregistre les aides à recevoir au 30/09/2019 pour 583 551 € au titre du Plan de Compensation des Surcoûts relatives à l'année civile 2019 (9 mois) et 817 871 € au titre de l'année civile 2018. Le fait générateur étant la réalisation des prestations ouvrant droit à l'aide.

Affacturage

Le contrat d'affacturage a poursuivi ses effets au cours de l'exercice clos le 30/09/2019.

Les créances clients financées par le factor s'élèvent à 509 189 € au 30/09/2019 contre 182 669 € à la clôture précédente et figure en Autres dettes.

Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 21 928 € a été porté au crédit du compte 649 en diminution des charges sociales de l'exercice. Cette disposition s'est arrêtée au 31/12/2018, elle n'a donc concerné que les trois premiers mois de l'exercice clos le 30/09/2019.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement,
- de prospection de nouveaux marchés,
- et de reconstitution de son fonds de roulement.

Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes figurent au compte de résultat pour un montant de 18 101 € et concernent sa mission de contrôle légal des comptes à hauteur de 14 123 € et diverses attestations à hauteur de 3 978€.

Détail de l'Actif

		01/10/2018 30/09/2019	12 mois	01/01/2018 30/09/2018	9 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		4 816 197,66	45,26	2 442 942,09	32,09	2 373 255,57	97,15
Concessions brevets et droits similaires		9 386,07	0,09	10 962,97	0,14	(1 576,90)	-14,38
2050000	CONCESS BREVETS LICENCES	53 529,28	0,50	50 730,31	0,67	2 798,97	5,52
2805000	AMORT CONC BREVETS LICENCES	(44 143,21)	-0,41	(39 767,34)	-0,52	(4 375,87)	-11,00
Fonds Commercial		12 195,92	0,11	12 195,92	0,16		
2070000	FONDS COMMERCIAL	12 195,92	0,11	12 195,92	0,16		
Constructions		274 611,78	2,58	304 641,33	4,00	(30 029,55)	-9,86
2141010	HANGAR STOCKAGE PRODUITS SECS	160 035,01	1,50	160 035,01	2,10		
2145000	INST AGENC /CONSTR S/SOL D'AUT	1 321 322,44	12,42	1 307 454,41	17,17	13 868,03	1,06
2145110	INST GENERALE LARIVOT	90 569,74	0,85	90 569,74	1,19		
2814101	AMORT CONSTR HANGAR SOL AUTRUI	(29 548,29)	-0,28	(13 294,54)	-0,17	(16 253,75)	-122,26
2814500	AMORT INST AGENC/CONSTR. S/SOL	(1 207 648,54)	-11,35	(1 187 864,83)	-15,60	(19 783,71)	-1,67
2814511	AMORT AGENTS CONSTRUCT LARIVOT	(60 118,58)	-0,56	(52 258,46)	-0,69	(7 860,12)	-13,04
Installations techniques, matériel et outillage		2 760 319,96	25,94	1 003 649,30	13,18	1 756 670,66	175,03
2150000	MATERIEL ET OUTILLAG	1 061 883,78	9,98	1 040 794,12	13,67	21 089,66	2,03
2153000	MACHINE A GLACE	161 483,61	1,52	161 483,61	2,12		
2153100	CHIBRES FROIDES USINE	420 310,68	3,95	420 310,68	5,52		
2153110	CHIBRES FROIDES LARIVOT	180 000,00	1,69	180 000,00	2,36		
2153200	LABORATOIRE LAVAGE	38 912,52	0,37	38 912,52	0,51		
2153300	TUNNEL CONGELATION	41 157,91	0,39	41 157,91	0,54		
2153500	MATERIEL DE CONDITIONNEMENT	63 924,89	0,60	63 924,89	0,84		
2153600	ECAILLEUSE	82 782,37	0,78	82 782,37	1,09		
2153700	SILLO A GLACE	36 380,65	0,34	36 380,65	0,48		
2155000	OUTILLAGE INDUSTRIEL	219 005,70	2,06	215 910,26	2,84	3 095,44	1,43
2155100	DEBORAH	451 818,17	4,25	451 818,17	5,93		
2155200	EMMANUELLE 1	420 981,30	3,96	420 981,30	5,53		
2155300	YANNICK 2	571 890,97	5,37	544 662,47	7,15	27 228,50	5,00
2155500	MISS SINNAMARY	542 817,82	5,10	399 594,75	5,25	143 223,07	33,84
2155600	CARAIBENNE 2	200 934,01	1,89	191 414,01	2,51	9 520,00	4,97
2155700	ANTILLAISE II - CY 837 515	353 733,88	3,32			353 733,88	
2155701	FLORIDIENNE II - CY 837 500	300 000,00	2,82			300 000,00	
2155702	NORMANDE II - CY 837 501	296 364,76	2,78			296 364,76	
2155703	WALLONNE - CY 837 137	280 000,00	2,63			280 000,00	
2155704	EUROPEENNE - CY 837 147	290 000,00	2,73			290 000,00	
2155705	FRANCAISE II - CY 837 499	345 000,00	3,24			345 000,00	
2155800	PADMINI	92 236,08	0,87	90 193,08	1,18	2 043,00	2,27
2815000	AMORT MATERIEL & OUTILLAGE	(1 033 616,68)	-9,71	(1 005 529,48)	-13,21	(28 087,20)	-2,79
2815300	AMORT MATERIEL ET OUTILLAGE	(29 268,16)	-0,28	(12 020,42)	-0,16	(17 247,74)	-143,49
2815310	AMORT CHIBRES FROIDES USINE	(198 501,07)	-1,87	(173 152,80)	-2,27	(25 348,27)	-14,64
2815311	AMORT CHIBRES FROIDES LARIVOT	(180 000,00)	-1,69	(180 000,00)	-2,36		
2815320	AMORT LABO LAVAGE	(4 464,13)	-0,04	(572,88)	-0,01	(3 891,25)	-679,24
2815330	AMORT TUNNEL CONGELATION	(41 157,91)	-0,39	(40 665,15)	-0,53	(492,76)	-1,21
2815350	AMORT MAT CONDITIONNEMENT	(63 924,89)	-0,60	(63 924,89)	-0,84		
2815360	AMORT ECAILLEUSE	(81 709,52)	-0,77	(78 594,70)	-1,03	(3 114,82)	-3,96
2815370	AMORT SILO A GLACE	(36 380,65)	-0,34	(36 380,65)	-0,48		
2815500	AMORT OUTILLAGE INDUSTRIEL	(14 361,57)	-0,13	(3 195,30)	-0,04	(11 166,27)	-349,46
2815510	AMORT DEBORAH	(441 106,10)	-4,14	(433 326,97)	-5,69	(7 779,13)	-1,80
2815520	AMORT EMMANUELLE	(385 098,05)	-3,62	(364 452,80)	-4,79	(20 645,25)	-5,66
2815530	AMORT YANNICK	(541 721,50)	-5,09	(527 427,01)	-6,93	(14 294,49)	-2,71
2815550	AMORT MISS SINNAMARY	(411 371,61)	-3,87	(393 696,52)	-5,17	(17 675,09)	-4,49
2815560	AMORT CARAIBENNE	(49 165,69)	-0,46	(8 002,85)	-0,11	(41 162,84)	-514,35
2815570	AMORT ANTILLAISE	(20 005,65)	-0,19			(20 005,65)	
2815571	AMORT FLORIDIENNE	(18 352,23)	-0,17			(18 352,23)	
2815572	AMORT NORMANDE	(17 177,47)	-0,16			(17 177,47)	
2815573	AMORT WALLONNE	(16 380,92)	-0,15			(16 380,92)	

Détail de l'Actif

		01/10/2018 30/09/2019	12 mois	01/01/2018 30/09/2018	9 mois	Variations	%
2815574	AMORT EUROPEENNE	(17 616,11)	-0,17			(17 616,11)	
2815575	AMORT FRANCAISE	(24 916,65)	-0,23			(24 916,65)	
2815580	AMORT PADMINI	(65 002,58)	-0,61	(55 729,07)	-0,73	(9 273,51)	-16,64
Autres immobilisations corporelles		236 678,34	2,22	161 214,43	2,12	75 463,91	46,81
2181000	INSTAL./AGENC.DIVERS	17 750,39	0,17	17 750,39	0,23		
2182000	MATERIEL DE TRANSPORT	773 679,58	7,27	611 128,58	8,03	162 551,00	26,60
2183000	MAT BUREAU & INFORMATIQUE	61 460,12	0,58	58 096,41	0,76	3 363,71	5,79
2184000	MOBILIER	26 895,37	0,25	26 895,37	0,35		
2818100	AMORT AG CONS DIVERS	(7 836,80)	-0,07	(5 966,46)	-0,08	(1 870,34)	-31,35
2818200	AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(557 543,15)	-5,24	(468 298,47)	-6,15	(89 244,68)	-19,06
2818300	AMORT MAT BUREAU & INFORMATIQUE	(50 831,74)	-0,48	(51 495,96)	-0,68	664,22	1,29
2818400	AMORT MOBILIER	(26 895,43)	-0,25	(26 895,43)	-0,35		
Immobilisations corporelles en cours		1 105 496,74	10,39	651 396,27	8,56	454 100,47	69,71
2310002	EN COURS ARMANDO2	39 900,00	0,37	39 900,00	0,52		
2310004	EN COURS CHAMBRE FROIDE	606 862,35	5,70	491 751,30	6,46	115 111,05	23,41
2310007	EN COURS MACHINE A GLACE	9 999,82	0,09			9 999,82	
2310010	REORGANISATION USINE	10 582,34	0,10			10 582,34	
2310013	EMMANUELLE IMMO EN COURS	24 151,85	0,23			24 151,85	
2310014	EN COURS MISS SINNAMARY			59 890,17	0,79	(59 890,17)	-100,00
2310017	EN COURS DEBORAH	11 876,83	0,11			11 876,83	
2310022	EN COURS LABORATOIRE DECOUPE	27 300,00	0,26			27 300,00	
2310023	EN COURS CHALUTERS	58 467,75	0,55			58 467,75	
2312000	TERRAINS EN COURS	494 961,00	4,65	228 485,00	3,00	266 476,00	116,63
2931000	DEPR IMMO CORP EN COURS	(178 605,20)	-1,68	(168 630,20)	-2,21	(9 975,00)	-5,92
Avances et acomptes versés sur immob. corporelles		208 615,95	1,96	208 615,95	2,74		
2383000	AVANCES ACPTES /CONSTRUCTIONS	208 615,95	1,96	208 615,95	2,74		
Autres participations		1 000,00	0,01	1 000,00	0,01		
2610000	SNC CFPN LOCATION 1	1,00		1,00			
2610001	SCI SAF DDC 999 PARIS	999,00	0,01	999,00	0,01		
Autres titres immobilisés		48 000,00	0,45			48 000,00	
2718100	TITRES IMMOBILISES PARIS BRED	48 000,00	0,45			48 000,00	
Autres immobilisations financières		159 892,90	1,50	89 265,92	1,17	70 626,98	79,12
2750000	DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	104 369,58	0,98	70 658,72	0,93	33 710,86	47,71
2761050	AVANCE LOYER COFINA 084			7 929,60	0,10	(7 929,60)	-100,00
2761060	AVANCE LOYER PROFINA COPERA 28			849,60	0,01	(849,60)	-100,00
2761070	AVANCE LOYER COFINA 223	7 020,00	0,07	9 828,00	0,13	(2 808,00)	-38,57
2761080	AVANCE LOYERS PONGO	48 503,32	0,46			48 503,32	
TOTAL III - Actif Circulant NET		5 825 998,16	54,74	5 170 205,22	67,91	655 792,94	12,68
Matières premières, approvisionnements		1 080 915,10	10,16	889 045,80	11,68	191 869,30	21,58
3111000	STOCKS MAT PREMIERES CREVETTES	107 726,98	1,01	66 214,26	0,87	41 512,72	62,69
3112000	STOCKS MAT PREMIERES VIVANEUX	20 734,87	0,19	58 310,24	0,77	(37 575,37)	-64,44
3113000	STOCKS MAT PREMIERES POISSONS	63 984,26	0,60	5 633,00	0,07	58 351,26	NS
3220000	STOCK PIECES DETACHEES	691 063,93	6,49	563 796,36	7,41	127 267,57	22,57
3225000	STOCK FOURNITURES BUREAU	16 691,67	0,16	9 811,27	0,13	6 880,40	70,13
3231000	STOCK EMBALLAGE	322 837,71	3,03	295 641,76	3,88	27 195,95	9,20
3232000	STOCK HYGIENE	35 172,80	0,33	18 037,15	0,24	17 135,65	95,00
3238000	STOCK FLOTTANT EMBALLAGES	30 025,19	0,28	50 983,89	0,67	(20 958,70)	-41,11
3922000	PROV DEPRE FOURNITURES CONSOMM	(207 322,31)	-1,95	(179 382,13)	-2,36	(27 940,18)	-15,58
Produits intermédiaires et finis		496 721,32	4,67	378 939,53	4,98	117 781,79	31,08
3551000	STOCKS CONDITIONNES CREVETTES	70 898,89	0,67	10 304,92	0,14	60 593,97	588,01
3552000	STOCKS CONDITIONNES VIVANEUX	384 923,27	3,62	151 156,36	1,99	233 766,91	154,65

Détail de l'Actif

		01/10/2018 30/09/2019	12 mois	01/01/2018 30/09/2018	9 mois	Variations	%
3553000	STOCKS CONDITIONNES POISSONS L.	40 899,16	0,38	21 629,72	0,28	19 269,44	89,09
3558000	STOCKS FLOTT PRODUITS VENDUS			195 848,53	2,57	(195 848,53)	-100,00
Marchandises		172 760,39	1,62			172 760,39	
3718000	STOCKS MARCHANDISES FLOTTANTES	172 760,39	1,62			172 760,39	
Avances & acomptes versés sur commandes		90 920,75	0,85	137 319,68	1,80	(46 398,93)	-33,79
4091000	FOURN ACPTE S/COMMANDES VERSE	15 893,12	0,15	43 971,75	0,58	(28 078,63)	-63,86
4091002	AVANCE / CAMPAGNE FOURN POISSO	74 638,84	0,70	93 347,93	1,23	(18 709,09)	-20,04
4091008	AVANCE / CAMPAGNES SPGS	388,79				388,79	
Créances clients et comptes rattachés		1 284 440,52	12,07	1 454 305,31	19,10	(169 864,79)	-11,68
4110000	CLIENTS	1 246 660,43	11,71	1 464 648,12	19,24	(217 987,69)	-14,88
4181000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	42 163,73	0,40			42 163,73	
4910000	PROV DEPRE CLIENTS	(4 383,64)	-0,04	(10 342,81)	-0,14	5 959,17	57,62
Autres créances		2 457 591,20	23,09	2 111 125,70	27,73	346 465,50	16,41
4097000	FOURN AUTRES AVOIRS	2 891,31	0,03	8 842,19	0,12	(5 950,88)	-67,30
4210000	PERS REMUNERATIONS DUES			4 363,82	0,06	(4 363,82)	-100,00
4214000	REMUNERATIONS MARINS	7 620,99	0,07	12 820,59	0,17	(5 199,60)	-40,36
4250000	PERS AVANCES ET ACOMPTES	2 270,68	0,02	1 177,60	0,02	1 093,08	92,82
4254000	ACOMPTES MARINS			200,00		(200,00)	-100,00
4311000	CGSS MARINS	648,78	0,01			648,78	
4373000	IGRC	10 718,73	0,10			10 718,73	
4378100	CAPIMMEC MALAKOFF MEDERIC			13 452,48	0,18	(13 452,48)	-100,00
4378400	ENIM MARINS	106,93				106,93	
4378410	CNPMM MARIN			623,00	0,01	(623,00)	-100,00
4417017	PCS 2017 A RECEVOIR			834 404,12	10,96	(834 404,12)	-100,00
4417018	PCS 2018 A RECEVOIR	817 870,71	7,69	579 027,75	7,61	238 842,96	41,25
4417019	PCS 2019 A RECEVOIR	583 550,95	5,48			583 550,95	
4440000	ETAT IMPOTS S/BENEFICES	153 319,00	1,44	37 549,00	0,49	115 770,00	308,32
4455300	OM ET DA A DECLARER	203 990,00	1,92	184 073,00	2,42	19 917,00	10,82
4458610	OM A REGULARISER ACTIF	3 417,00	0,03	3 417,00	0,04		
4470000	PARTICIPATION FORMATION CONTIN	2 075,82	0,02			2 075,82	
4487000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	16 954,00	0,16	81 326,00	1,07	(64 372,00)	-79,15
4515000	C/C SCI SAF DDC	632,96	0,01	632,96	0,01		
4515100	C/C SNC CFPN	147,00				147,00	
4515200	IL PECHE COMPTE COURANT	90 127,50	0,85			90 127,50	
4552000	ASSOCIE FRANCOIS ABCHEE	2 215,00	0,02	2 215,00	0,03		
4620000	DEB ET CRED DIVERS CREANCES S/	100,00		100,00			
4670000	CAISSE VENEZUELIENS			112 156,19	1,47	(112 156,19)	-100,00
4670401	SPGS - AVANCE	731,21	0,01	66 712,48	0,88	(65 981,27)	-98,90
4672000	FACTOREM DISPONIBLE DOMESTIQUE	828 412,12	7,78	59 338,25	0,78	769 073,87	N.S.
4672010	FACTOREM VIREMENTS EN COURS			250 000,00	3,28	(250 000,00)	-100,00
4672100	FACTOREM FDS DE GARANTIE DOMES	60 000,00	0,56	60 000,00	0,79		
4951100	PROV DEPREC CPTC COURANT TL PE	(90 127,50)	-0,85			(90 127,50)	
4967410	PROVISION DEPREC OCTROI DE MER	(207 407,00)	-1,95	(187 490,00)	-2,46	(19 917,00)	-10,62
4967420	PROVISION DEPREC AUXILIAIRES P	(7 857,29)	-0,07	(12 723,23)	-0,17	4 865,94	38,24
4967430	PROVISION DEPREC TIERS SOCIAUX DEB	(2 560,00)	-0,02			(2 560,00)	
4967440	PROVISION DEPREC BATEAUX VENEZ	(5 303,70)	-0,05	(1 092,50)	-0,01	(4 211,20)	-385,46
4967450	PROVISION DEPREC CVAE 2018	(16 954,00)	-0,16			(16 954,00)	
Disponibilités		196 466,71	1,85	131 099,15	1,72	65 367,56	49,86
5112000	CHEQUES A ENCAISSER			30 110,20	0,40	(30 110,20)	-100,00
5121000	BNPG	957,43	0,01	2 115,87	0,03	(1 158,44)	-54,75
5121400	CREDIT MARTINICAIS BRED	126 492,87	1,19			126 492,87	
5121403	BRED EN DOLLARS	57 176,58	0,54	90 225,09	1,19	(33 048,51)	-36,63
5300000	CAISSE	11 839,83	0,11	8 647,99	0,11	3 191,84	36,91
Charges constatées d'avance		46 182,17	0,43	68 370,05	0,90	(22 187,88)	-32,45
4860000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	46 182,17	0,43	68 370,05	0,90	(22 187,88)	-32,45

Détail de l'Actif

	01/10/2018 30/09/2019	12 mois	01/01/2018 30/09/2018	9 mois	Variations	%
TOTAL DU BILAN ACTIF	10 642 195,82	100,00	7 613 147,31	100,00	3 029 048,51	39,79

Détail du Passif

	01/10/2018 30/09/2019	12 mois	01/01/2018 30/09/2018	9 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	5 055 524,33	47,50	4 490 626,22	58,99	564 898,11	12,58
Capital Social ou individuel	1 500 000,00	14,09	1 500 000,00	19,70		
1013000 CAPITAL SOUSCRIT APPELÉ VERSÉ	1 500 000,00	14,09	1 500 000,00	19,70		
Réserve légale	150 000,00	1,41	150 000,00	1,97		
1061000 RESERVE LEGALE	150 000,00	1,41	150 000,00	1,97		
Réserves statutaires ou contractuelles	1 500 000,00	14,09	1 500 000,00	19,70		
1063000 RESERVE STATUTAIRES OU CONTRAC	1 500 000,00	14,09	1 500 000,00	19,70		
Report à nouveau	1 239 834,72	11,65	1 216 144,85	15,97	23 689,87	1,95
1100000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITE	1 239 834,72	11,65	1 216 144,85	15,97	23 689,87	1,95
Résultat de l'exercice	625 373,01	5,88	23 689,87	0,31	601 683,14	N.S.
Subventions d'investissement	40 316,60	0,38	100 791,50	1,32	(60 474,90)	-60,00
1317800 SUBVENTION ETUDE USINE	60 518,00	0,57	60 518,00	0,79		
1318000 SUBVENTION CAMIONS FRIGORIFIQU	259 953,75	2,44	259 953,75	3,41		
1318100 SUBVENTION MATERIEL PRODUCTION	33 171,75	0,31	33 171,75	0,44		
1318200 SUBVENTION INCLINEUR DE BACS	9 249,00	0,09	9 249,00	0,12		
1397800 AMORT SUBVENTION ETUDES USINE	(60 518,00)	-0,57	(60 518,00)	-0,79		
1398000 AMORT SUBVENTION CAMIONS FRIGO	(225 293,25)	-2,12	(173 302,50)	-2,28	(51 990,75)	-30,00
1398100 AMORT SUBVENTION MATERIEL PROD	(28 748,85)	-0,27	(22 114,50)	-0,29	(6 634,35)	-30,00
1398200 AMORT SUBVENTION INCLINEURS BA	(8 015,80)	-0,08	(6 166,00)	-0,08	(1 849,80)	-30,00
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	5 586 671,49	52,50	3 122 521,09	41,01	2 464 150,40	78,92
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 542 743,01	33,29	2 011 534,91	26,42	1 531 208,10	76,12
1640016 Emprunt Equip. manut. 46368_	7 497,65	0,07	17 184,87	0,23	(9 687,22)	-56,37
1640017 EMPRUNT BRED 51600_ SUD MOTORS	6 839,55	0,06	20 175,47	0,27	(13 335,92)	-66,10
1640018 EMPRUNT SG 800 KC	558 662,73	5,25	712 327,16	9,36	(153 664,43)	-27,57
1640019 EMPRUNT BPI 800000	800 000,00	7,52	800 000,00	10,51		
1640020 EMPRUNT SG 1000 KC 2019	936 998,10	8,80			936 998,10	
1640021 EMPRUNT BNP 500 KC 1908 NAVIRE	500 000,00	4,70			500 000,00	
1640022 EMPRUNT BPI 1908 500 KC	500 000,00	4,70			500 000,00	
1688420 INT COURUS/EMPLOIS CREDIT	6 666,00	0,06	4 975,00	0,07	1 691,00	33,99
5121400 CREDIT MARTINIQUEAIS BRED			150 092,25	1,27	(150 092,25)	-100,00
5121600 SOCIETE GENERALE	221 527,39	2,08	290 945,69	3,82	(69 418,30)	-23,86
5186000 INTERETS COURUS A PAYER	4 211,59	0,04	6 385,69	0,08	(2 174,10)	-34,05
5191100 AMEX A PAYER			9 188,78	0,12	(9 188,78)	-100,00
5191200 BRED CB	340,00		260,00		80,00	30,77
Emprunts et dettes financières divers	2 575,00	0,02	2 575,00	0,03		
4558000 ASSOCIES INTERETS COURUS	2 575,00	0,02	2 575,00	0,03		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	400 000,00	3,76			400 000,00	
4191000 CLIENTS ACPIES S/COMMANDES REC	400 000,00	3,76			400 000,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	686 060,55	6,45	567 799,81	7,46	118 260,74	20,83
4010000 FOURNISSEURS	504 323,29	4,74	286 773,75	3,77	217 549,54	73,86
4010100 COLLECTIF FOURNISSEURS VENEZUE	105 341,78	0,99	92 775,92	1,22	12 565,86	13,54
4081000 FOURN FACTURES NON PARVENUES	76 395,48	0,72	188 250,14	2,47	(111 854,66)	-59,42

Détail du Passif

		01/10/2018 30/09/2019	12 mois	01/01/2018 30/09/2018	9 mois	Variations	%
Dettes fiscales et sociales		307 915,45	2,89	262 497,84	3,45	45 417,61	17,30
4210000	PERS REMUNERATIONS DUES	7 041,81	0,07			7 041,81	
4270000	PERS OPPOSITIONS	886,50	0,01			886,50	
4282000	PERS CONGES A PAYER	88 205,00	0,83	85 044,00	1,12	3 161,00	3,72
4286000	PERS AUTRES CHARGES A PAYER	57 385,53	0,54			57 385,53	
4310000	SECURITE SOCIALE	32 599,38	0,31	30 542,68	0,40	2 056,70	6,73
4311000	CGSS MARINS			8 855,45	0,12	(8 855,45)	-100,00
4373000	IGRC			10 004,51	0,13	(10 004,51)	-100,00
4378200	AXA PREVOYANCE CADRES	3 405,35	0,03	1 753,26	0,02	1 652,09	94,23
4378400	ENIM MARINS			7 440,49	0,10	(7 440,49)	-100,00
4378410	CNPME/MARIN	173,10				173,10	
4378800	MIAG	2 290,04	0,02	3 713,18	0,05	(1 423,14)	-38,33
4382000	ORG SOC. CONGES A PAYER	19 405,00	0,18	17 010,00	0,22	2 395,00	14,08
4386000	ORG SOC. AUTRES CHARGES A PAYER	6 100,00	0,06	11 366,67	0,15	(5 266,67)	-46,33
4411100	SUBVENTION ETAT	3 645,88	0,03			3 645,88	
4421000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 836,95	0,02			1 836,95	
4431000	ETAT CET	980,00	0,01	980,00	0,01		
4457201	O M R COLLECTE 1%			15,12		(15,12)	-100,00
4470000	PARTICIPATION FORMATION CONTIN			12 304,16	0,16	(12 304,16)	-100,00
4470002	RETENUE A LA SOURCE	2 721,20	0,03	6 634,87	0,09	(3 913,67)	-58,99
4470100	EFFORT CONSTRUCTION	11 042,94	0,10	12 409,02	0,16	(1 366,08)	-11,01
4470200	TAXE D'APPRENTISSAGE	6 847,20	0,06	7 638,46	0,10	(791,26)	-10,36
4486000	ETAT IMPOTS ET TAXES A PAYER	56 305,00	0,53	39 741,40	0,52	16 563,60	41,68
4486010	AUTRES DROITS A PAYER	7 044,57	0,07	7 044,57	0,09		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		59 466,75	0,56	41 370,69	0,54	18 096,06	43,74
2691000	SCI SAF DDC CAPITAL NON APPELL.	999,00	0,01	999,00	0,01		
4041000	FOURN D'IMMOBILISATIONS			40 371,69	0,53	(40 371,69)	-100,00
4084000	FOURN IMMO FACT NON PARVENUES	58 467,75	0,55			58 467,75	
Autres dettes		587 910,73	5,52	236 742,84	3,11	351 167,89	148,33
4197200	CREANCES CLIENTS CEDEES FACTOR	509 189,00	4,78	182 352,80	2,40	326 836,20	179,23
4198000	CLIENTS RRR A ACCORDER	61 911,37	0,58	52 636,24	0,69	9 275,13	17,62
4670000	CAISSE VENEZUELIENS	15 056,56	0,14			15 056,56	
4679000	SOCIETE GENERALE DEBLOCAGES	1 753,80	0,02	1 753,80	0,02		
TOTAL DU BILAN PASSIF		10 642 195,82	100,00	7 613 147,31	100,00	3 029 048,51	39,79

Détail du Compte de Résultat

	01/10/2018 30/09/2019	12 mois	01/01/2018 30/09/2018	9 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	10 550 468,82	111,91	7 124 459,14	109,86	3 426 009,68	48,09
Ventes de marchandises	1 770,20	0,02	61 200,00	0,94	(59 429,80)	-97,11
Ventes de marchandises FRANCE	1 770,20	0,02	61 200,00	0,94	(59 429,80)	-97,11
7070000 VENTES DE MARCHANDISES	1 770,20	0,02	61 200,00	0,94	(59 429,80)	-97,11
Production vendue Biens	9 239 177,40	98,00	6 224 602,48	95,99	3 014 574,92	48,43
Production vendue Biens FRANCE	9 239 177,40	98,00	6 224 602,48	95,99	3 014 574,92	48,43
7012000 VENTE LOCAL POISSON	556 278,23	5,90	375 604,73	5,79	180 673,50	48,10
7012050 VENTES POISSONS FRAIS LOCAL	277 095,81	2,94	118 384,02	1,83	158 711,79	134,07
7012100 VENTE EXPORT POISSON	4 622 999,00	49,04	3 015 472,40	46,50	1 607 526,60	53,31
7012101 VENTE EXPORT POISSON EXO OM	808 758,50	8,58	571 896,10	8,82	236 862,40	41,42
7012200 VENTE LOCAL CREVETTE	2 476 198,73	26,27	1 630 131,40	25,14	846 067,33	51,90
7012201 VENTE CREVETTE EXPORT ANTILLES	409 319,56	4,34	478 325,97	7,38	(69 006,41)	-14,43
7012202 VENTE CRUSTACES DIVERS	1 240,50	0,01	287,52		952,98	331,45
7012300 VENTE DE GLACE	118 810,20	1,26	79 407,30	1,22	39 402,90	49,62
7012400 VENTES SOUS PRODUITS PECHE	73 273,35	0,78	26 629,90	0,41	46 643,45	175,15
7091000 RRR S/VENTES DE PRODUITS FINIS	(104 796,48)	-1,11	(71 536,86)	-1,10	(33 259,62)	-46,49
Production vendue Services + Travaux	186 580,60	1,98	199 160,76	3,07	(12 580,16)	-6,32
Production vendue Services FRANCE	186 580,60	1,98	199 160,76	3,07	(12 580,16)	-6,32
7060000 PRESTATIONS DE SERVICES	29 683,81	0,31			29 683,81	
7080100 PRODUIT AUTRE ACTIVITE	109 742,90	1,16	102 766,22	1,58	6 976,68	6,79
7081000 PROD SERV EXPLOITES DANS INTER	564,07	0,01	45 654,18	0,70	(45 090,11)	-98,76
7082000 COMMISSIONS & COURTAGES	839,82	0,01	1 240,36	0,02	(400,54)	-32,29
7084000 MISE A DISPOS PERSONNEL FACTUR	45 750,00	0,49	49 500,00	0,76	(3 750,00)	-7,58
Montant net du chiffre d'affaires	9 427 528,20	100,00	6 484 963,24	100,00	2 942 564,96	45,38
Production stockée	117 781,79	1,25	(8 991,72)	-0,14	126 773,51	N.S.
7135510 STOCK CONDITIONNE CREVETTE	60 593,97	0,64	(163 851,39)	-2,53	224 445,36	136,98
7135520 STOCK CONDI VIVANEAU	233 766,91	2,48	(62 618,58)	-0,97	296 385,49	473,32
7135530 STOCK COND P BLANC	19 269,44	0,20	21 629,72	0,33	(2 360,28)	-10,91
7135580 VARIAT STOCK FLOTTANT PRODUITS	(195 848,53)	-2,08	195 848,53	3,02	(391 697,06)	-200,00
Production immobilisée	37 590,14	0,40			37 590,14	
7212000 PRODUCTION IMMOBILISEE	37 590,14	0,40			37 590,14	
Subventions d'exploitation	894 869,57	9,49	608 248,93	9,38	286 620,64	47,12
7400072 SUBVENTIONS PCS ECARTS SUR DEM	72 475,66	0,77	29 221,18	0,45	43 254,48	148,02
7401000 SUBVENTION PCS	822 393,91	8,72	579 027,75	8,93	243 366,16	42,03
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges	25 313,37	0,27	14 936,83	0,23	10 376,54	69,47
7817400 REP/PROV DEPREC CREANCES	8 889,77	0,09			8 889,77	
7817600 REPRISE PROV AUTRES CREANCES	9 956,49	0,11	12 186,70	0,19	(2 230,21)	-18,30
7911100 TRANSFERT CHARGE S AVANTAGE	2 615,20	0,03	611,96	0,01	2 003,24	327,35
7912000 REMB INDEMNITES AT	1 134,21	0,01			1 134,21	
7914000 REMBOURSEMENT CNASEA			594,75	0,01	(594,75)	-100,00
7915000 Vnt ANPE & AUTRE RBT	2 717,70	0,03	1 543,42	0,02	1 174,28	76,08
Autres produits d'exploitation	47 385,75	0,50	25 301,86	0,39	22 083,89	87,28
7580000 PRODUITS DIV GESTION COURANTE	4 277,95	0,05	40,78		4 237,17	N.S.
7580300 REFACTURATION VENEZUELIENS HOR	43 061,90	0,46	6 571,40	0,10	36 490,50	555,29
7581000 DIVERS REFACTURATION	45,90		5 409,68	0,08	(5 363,78)	-99,15

Détail du Compte de Résultat

		01/10/2018 30/09/2019	12 mois	01/01/2018 30/09/2018	9 mois	Variations	%
7582000	REFACTURATION VENEZUELIENS GAS			13 280,00	0,20	(13 280,00)	-100,00
Total des charges d'exploitation		9 941 951,86	105,46	7 153 215,77	110,30	2 788 736,09	38,99
Achats de marchandises		174 529,35	1,85	64 500,00	0,99	110 029,35	170,59
6071000	ACHATS MARCHANDISES			64 500,00	0,99	(64 500,00)	-100,00
6071010	ACHAT POISSON INTERNATIONAL	174 529,35	1,85			174 529,35	
Variation de stocks de marchandises		(172 760,39)	-1,83			(172 760,39)	
6037800	VAR STOCKS MARCHANDISES FLOTT	(172 760,39)	-1,83			(172 760,39)	
Achats de matières premières et autres appro.		5 128 899,28	54,40	3 537 028,82	54,54	1 591 870,46	45,01
6012000	ACHATS POISSONS LOCAL	195 586,70	2,07	88 656,74	1,37	106 929,96	120,61
6012100	ACHATS POISSONS IMP	2 890 401,30	30,66	1 978 154,11	30,50	912 247,19	46,12
6012101	ACHAT POISSON REDEVANCE LICENC			14 186,33	0,22	(14 186,33)	-100,00
6012102	ACHAT VIVANEAU PRIMES VERSEES	2 482,00	0,03			2 482,00	
6012200	ACHATS CREVETTES	1 274 482,50	13,52	942 449,11	14,53	332 033,39	35,23
6012202	ACHATS DE CRUSTACES	1 723,00	0,02	1 512,50	0,02	210,50	13,92
6012400	ACHATS SOUS-PRODUITS DE PECHE	64 555,00	0,68			64 555,00	
6012600	ACHATS CARTONS	255 977,95	2,72	183 816,84	2,83	72 161,11	39,26
6012610	ACHATS SACHETS	103 008,77	1,09	122 509,84	1,89	(19 501,07)	-15,92
6012620	ACHATS FILMS	5 551,00	0,06	5 807,20	0,09	(256,20)	-4,41
6012630	ACHATS ETIQUETTES	6 713,90	0,07	4 710,29	0,07	2 003,61	42,54
6012640	ACHATS BOITES POLYSTIRENE	468,48		173,80		294,68	169,55
6012650	ACHATS AUTRES EMBALLAGES			3 711,80	0,06	(3 711,80)	-100,00
6020000	ACHATS DE GLACE	1 065,60	0,01	39 581,32	0,61	(38 515,72)	-97,31
6021000	ACHATS MAT & FOURNITURES PECHE	54 542,94	0,58	27 103,20	0,42	27 439,74	101,24
6021001	ACHAT PIECES DETACHEES	245 081,30	2,60	116 965,05	1,80	128 116,25	109,53
6081200	FRAIS SUR FRET IMPORT	27 258,84	0,29	7 690,69	0,12	19 568,15	254,44
Variation de stocks approvisionnements		(270 793,37)	-2,87	57 890,62	0,89	(328 683,99)	-567,77
6031100	VARIATION STOCK MP CREVETTES	(41 512,72)	-0,44	89 234,18	1,38	(130 746,90)	-146,52
6031200	VARIATION STOCK MP VIVANEAUS	37 575,37	0,40	(58 310,24)	-0,90	95 885,61	164,44
6031300	VARIATION STOCK MP POISSONS BL	(58 351,26)	-0,62	31 831,00	0,49	(90 182,26)	-283,32
6032000	VARIATION STOCKS PIECES DE REC	(127 267,57)	-1,35	64 124,51	0,99	(191 392,08)	-298,47
6032250	VARIATION STOCK FOURNITURES BU	(6 880,40)	-0,07	5 819,90	0,09	(12 700,30)	-218,22
6032310	VARIATION STOCKS EMBALLAGES	(57 221,14)	-0,61	(83 990,65)	-1,30	26 769,51	31,87
6032320	VARIATION STOCKS HYGIENE	(17 135,65)	-0,18	9 181,92	0,14	(26 317,57)	-286,62
Autres achats et charges externes		2 335 430,09	24,77	1 568 284,30	24,18	767 145,79	48,92
6040000	ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERV	5 235,25	0,06			5 235,25	
6061100	EAU - PR BAT. - USINE	10 764,24	0,11	8 156,28	0,13	2 607,96	31,97
6061110	EAU - SGDE	39 108,82	0,41	20 634,77	0,32	18 474,05	89,53
6061200	ELECTRICITE	227 043,84	2,41	105 251,49	1,62	121 792,35	115,72
6063000	FOURNITURES D'ENTRETIEN	25 247,94	0,27	13 891,19	0,21	11 356,75	81,76
6063001	ACHATS POUR CPTIE TIERS	1 217,00	0,01	12 396,13	0,19	(11 179,13)	-90,18
6063002	FRAIS DE CAMPAGNE	44 590,35	0,47	26 739,14	0,41	17 851,21	66,76
6063010	ACHAT FOURNIT. BATEAU	36 308,83	0,39	42 880,00	0,66	(6 571,17)	-15,32
6064000	ACHATS FOURNIT ADMINISTRATIVES	7 714,72	0,08	6 755,26	0,10	959,46	14,20
6066000	CARBURANT BATEAUX	472 089,11	5,01	252 807,43	3,90	219 281,68	86,74
6066001	CARBURANT BATEAUX VENEZUELIENS			59 591,41	0,92	(59 591,41)	-100,00
6066002	CARBURANT LE PERSONNEL	2 357,42	0,03	1 165,00	0,02	1 192,42	102,35
6066003	CARBURANT A REFACTURER			5 252,24	0,08	(5 252,24)	-100,00
6066004	CARBURANT VEHICULES ENTREPRISE	21 435,01	0,23	10 273,25	0,16	11 161,76	108,65
6068000	ACHATS AUTRES MATIERES ET FOUR	85 907,74	0,91	68 905,07	1,06	17 002,67	24,68
6068010	ACHAT DIVERS MAT. BATEAU	41 373,92	0,44	38 703,68	0,60	2 670,24	6,90
6111000	SOUS-TRAITANCE DIVERS M.O	2 900,00	0,03	1 490,00	0,02	1 410,00	94,63
6112000	Sous-traitance Informatique	2 300,00	0,02			2 300,00	
6131000	LOCATION MATERIEL	8 112,40	0,09	5 744,44	0,09	2 367,96	41,22
6131009	COFINA 223	2 808,00	0,03	2 106,00	0,03	702,00	33,33

Détail du Compte de Résultat

		01/10/2018 30/09/2019	12 mois	01/01/2018 30/09/2018	9 mois	Variations	%
6131013	LOCAUTO DD-013-KZ			2 400.00	0.04	(2 400.00)	-100.00
6131015	LOCATION VEHICULE DT-045-ZG			10 574.10	0.16	(10 574.10)	-100.00
6131016	LOCATION COFINA CHARIOTS ET GE	7 929.60	0.08	5 947.60	0.09	1 982.00	33.32
6131018	LOCATION COPERA 446	5 320.44	0.06	3 546.96	0.05	1 773.48	50.00
6131019	LOCATION VEHICULE	13 435.00	0.14	1 200.00	0.02	12 235.00	N.S.
6131020	COPERA 281 LOC TRANSPALETTE SE	849.60	0.01	660.60	0.01	189.00	28.61
6131021	LOCATION SNC PONGO DODGE FH	4 693.88	0.05			4 693.88	
6135000	LOCATIONS IMMOBILIERES	39 432.73	0.42	29 563.49	0.46	9 869.24	33.38
6135001	LOCATION DN IMMO	5 620.97	0.06			5 620.97	
6135002	LOYER DOMICILIATION PARIS	448.40				448.40	
6150000	ENTRETIEN MAT. ET OUTILLAGES	31 761.28	0.34	9 976.25	0.15	21 785.03	218.37
6151000	ENTRETIEN DIVERS	518.00	0.01	8 827.27	0.14	(8 309.27)	-94.13
6152000	ENTRETIEN USINE	8 180.79	0.09	15 186.93	0.23	(7 006.14)	-46.13
6152500	ENTRETIEN CH FROIDE	55 961.03	0.59	45 248.70	0.70	10 712.33	23.67
6153000	ENTRETIEN NAVIRES	174 819.68	1.85	160 037.95	2.47	14 781.73	9.24
6154000	ENTRETIEN LOCAUX	3 311.34	0.04	1 674.72	0.03	1 636.62	97.72
6155000	ENTRETIEN VEHICULES	41 770.96	0.44	32 852.91	0.51	8 918.05	27.15
6155500	ENTRETIEN MAT. DE BUREAU	5 814.78	0.06	3 457.91	0.05	2 356.87	68.16
6156000	MAINTENANCE	29 688.53	0.31	20 690.80	0.32	8 997.73	43.49
6156100	REDEVANCES CLS BATEAUX	12 055.54	0.13	16 574.37	0.26	(4 518.83)	-27.26
6156500	MAINTENANCE MAT. DE BUREAU	367.00		490.00	0.01	(123.00)	-25.10
6160001	ASSURANCE CREDIT	21 835.64	0.23	14 548.60	0.22	7 287.04	50.09
6160010	ASSURANCES EMPRUNTS	2 058.70	0.02	191.07		1 867.63	977.46
6161000	ASSUR MULTIRISQUES	136 821.21	1.45	82 840.41	1.28	53 980.80	65.16
6163700	ASSUR TRANSPORTS SUR VENTE	18 126.94	0.19	14 582.58	0.22	3 544.36	24.31
6170000	ETUDES ET RECHERCHES	5 500.00	0.06			5 500.00	
6180000	DIVERS	25 209.94	0.27	18 870.40	0.29	6 339.54	33.60
6181000	DOCUMENTATION GENERALE	283.90		144.00		139.90	97.15
6183000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	200.00		1 010.00	0.02	(810.00)	-80.20
6196000	PARTICIPATION SUR ASSURANCE CR	(3 257.45)	-0.03	(8 244.43)	-0.13	4 986.98	60.49
6211000	PERSONNEL INTERIMAIRE	4 686.88	0.05			4 686.88	
6225000	REMUNERATIONS AFFACTURAGE	16 548.95	0.18	11 198.81	0.17	5 350.14	47.77
6226000	HONORAIRES	107 250.23	1.14	67 570.40	1.04	39 679.83	58.72
6226100	HONORAIRES EULER FRAIS SURVEIL	766.44	0.01	610.99	0.01	155.45	25.44
6226200	HONORAIRES GIP / IMPORTS	766.00	0.01	600.00	0.01	166.00	27.67
6226300	TRAINE-VAL / GD			22 150.00	0.34	(22 150.00)	-100.00
6227000	FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	288.11		562.47	0.01	(274.36)	-48.78
6230000	PUBLICITE PUBLICATIONS REL. PUB	35 711.74	0.38	10 175.00	0.16	25 536.74	250.98
6231000	ANNONCES ET INSERTIONS	6 608.41	0.07	8 957.08	0.14	(2 348.67)	-26.22
6232000	ECHANTILLONS	51.88				51.88	
6241000	TRANSPORTS S/ACHATS	25 022.47	0.27	11 580.59	0.18	13 441.88	116.07
6242000	TRANSPORTS S/VENTES	174 356.70	1.85	119 188.52	1.84	55 168.18	46.29
6243000	FRAIS ACCESSOIRES SUR FRET	14 331.07	0.15	6 648.84	0.10	7 682.23	115.54
6248000	TRANSPORTS DES DECHETS	19 389.00	0.27	11 714.60	0.18	7 674.40	65.51
6251000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	76 503.23	0.81	23 884.82	0.37	52 618.41	220.30
6257000	RECEPTIONS	993.36	0.01			993.36	
6260000	FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICAT	1 589.04	0.02	547.71	0.01	1 041.33	190.12
6261000	FRAIS D'ENVOI RAPIDE	2 318.00	0.02	2 287.00	0.04	31.00	1.36
6262000	TEL. BUREAU 05 94 28 29 90	2 449.66	0.03	2 302.67	0.04	146.99	6.38
6262100	TEL. PORT Mr ABCHEE 06 94 23	996.31	0.01	641.73	0.01	354.58	55.25
6262110	TEL. PORT 0694 210320	1 422.55	0.02	697.32	0.01	725.23	104.00
6262111	TEL. PORT 0694 383382	5 620.73	0.06			5 620.73	
6262120	TEL. FLOTTE MOBILES	4 116.00	0.04	4 138.16	0.06	(22.16)	-0.54
6262200	WANADOO	540.00	0.01	373.06	0.01	166.94	44.75
6262400	TEL. 05 94 30 46 53	574.65	0.01	478.79	0.01	95.86	20.02
6262600	TEL. BUREAU 05 94 35 15 56	272.03		221.50		50.53	22.81
6262700	TEL. PORT Mr GREEN 06 94 24 6	2 453.20	0.03	2 007.00	0.03	446.20	22.23
6270000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	16 977.24	0.18	4 921.67	0.08	12 055.57	244.95
6270001	FRAIS CB / ENCAISSEMENTS	1 949.66	0.02	1 040.29	0.02	909.37	87.42
6270002	FRAIS AMEX / ENCAISSEMENTS	394.84				394.84	
6270100	Rémunération GAGE	16 399.11	0.17	12 162.51	0.19	4 236.60	34.83
6270200	FRAIS ENGAGEMENT BPI			8 033.79	0.12	(8 033.79)	-100.00
6271000	FRAIS SUR CHEQUES \$ VENEZUELIE	11 241.57	0.12	5 792.28	0.09	5 449.29	94.08

Détail du Compte de Résultat

		01/10/2018 30/09/2019	12 mois	01/01/2018 30/09/2018	9 mois	Variations	%
6272000	FRAIS EMISSION EMPRUNTS	15 000,00	0,16	3 200,00	0,05	11 800,00	368,75
6273000	FRAIS SOFARIS	935,00	0,01	410,00	0,01	525,00	128,05
6274000	FRAIS SUR DIFF VIREMENT	3 084,06	0,03	80,90		3 003,16	N.S
6275000	FRAIS RENOUVELLEMENT CHEQUIERS			3,02		(3,02)	-100,00
6278000	AUTR FRAIS /PRESTATIONS DE SER	180,16				180,16	
6278100	COMMISSION SUR AGIOS	17 206,75	0,18	7 477,20	0,12	9 729,55	130,12
6281000	CONCOURS DIVERS COTISATIONS	17 050,58	0,18	4 800,00	0,07	12 250,58	253,22
6282000	DONS ASSOCIATIONS	9 980,00	0,11	4 200,00	0,06	5 780,00	137,62
6284000	FRAIS DE RECRUT PERSONNEL	34 131,46	0,36	189,00		33 942,46	N.S
6284100	FORMATIONS DU PERSONNEL			689,00	0,01	(689,00)	-100,00
6288000	GARDIENNAGE			31 151,61	0,48	(31 151,61)	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés		289 120,14	3,07	180 206,82	2,78	108 913,32	60,44
6333000	IMPOTS PARTICIP EMPLOYEUR FORM	13 625,13	0,14	12 304,16	0,19	1 320,97	10,74
6333100	PART EMPLOY FORMAT VERST COMPL			11 079,52	0,17	(11 079,52)	-100,00
6333110	INVEST FORMATION VERSEMENT VOL	11 976,25	0,13			11 976,25	
6333200	FOND FAVEUR DES JEUNES			2 769,88	0,04	(2 769,88)	-100,00
6334000	IMPOTS PARTICIP EFFORT CONSTR	5 988,29	0,06	5 054,65	0,08	933,64	18,47
6335000	IMPOTS VERSEMENT LIBERATOIRE T	9 049,11	0,10	7 638,46	0,12	1 410,65	18,47
6336000	IMPOTS VERSEMENT AGEFIPH DOETH	9 052,64	0,10	6 000,00	0,09	3 052,64	50,88
6338000	IMPOTS AUTRES			(575,00)	-0,01	575,00	100,00
6351000	IMPOTS DIRECTS SAUF IMPOTS SUR			3 767,00	0,06	(3 767,00)	-100,00
6351110	CFE	34 799,00	0,37	19 770,00	0,30	15 029,00	76,02
6351120	CVAE	14 358,00	0,15	19 312,00	0,30	(4 954,00)	-25,65
6351200	IMPOTS TAXES FONCIERES	11 448,00	0,12	8 450,00	0,13	2 998,00	35,48
6352000	TAXES PORTUAIRES	51 420,00	0,55	30 633,00	0,47	20 787,00	67,86
6358000	IMPOTS AUTRES DROITS	115 903,72	1,23	47 705,15	0,74	68 198,57	142,96
6370000	IMPOTS TAXES VERSEMENTS -AUTRE	11 500,00	0,12	6 298,00	0,10	5 202,00	82,60
Salaires et traitements		1 682 412,38	17,83	1 309 065,31	20,19	373 347,07	28,52
6411000	SAL. APPOINT COMMISSIONS DE BAS	1 175 089,75	12,46	978 277,90	15,09	196 811,85	20,12
6411200	SALAIRES MARINS	212 482,77	2,25	113 421,21	1,73	99 061,56	87,34
6411400	PRIME A PAYER SUR RESULTAT	57 385,53	0,61	(27 000,00)	-0,42	84 385,53	312,34
6411500	CSP POLE EMPLOI	4 485,00	0,05	10 443,55	0,16	(5 958,55)	-57,05
6412000	CONGES PAYES VARIATION PROVIS	3 161,00	0,03	(61 196,00)	-0,94	64 357,00	103,17
6413000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	63 209,41	0,67	39 089,79	0,60	24 119,62	61,70
6414000	INDEMNITES NON SOUMISES	63 583,30	0,67	109 912,78	1,69	(46 329,48)	-42,15
6414100	INDEMNITES SOUMISES C SOCIALES	103 015,62	1,09	146 116,08	2,23	(43 100,46)	-29,50
Charges sociales du personnel		213 925,51	2,27	155 478,58	2,40	58 446,93	37,59
6451000	COTISATIONS A L'URSSAF	169 502,58	1,80	154 608,60	2,38	14 893,98	9,63
6451100	COTISATIONS URSSAF MARINS	(1 208,32)	-0,01	499,28	0,01	(1 707,60)	-342,01
6453000	COTISATIONS CAISSES RETRAITE	35 946,81	0,38	59 154,35	0,91	(23 207,54)	-39,23
6453200	COTISATIONS ENIM	(2 293,13)	-0,02	1 611,47	0,02	(3 904,60)	-242,30
6453210	COTISATIONS CNPMEF forfait	2 510,74	0,03	1 449,76	0,02	1 060,98	73,18
6455321	COTISATIONS CNPMEF MARINS			63,11		(63,11)	-100,00
6458000	CHARGES SOCIALES / CONGES PAY	2 395,00	0,03	(13 700,00)	-0,21	16 095,00	117,48
6458100	COTISATIONS CAPIMMEC	1 683,41	0,02	4 270,26	0,07	(2 586,85)	-60,58
6458200	COTISATIONS PREVOYANCE CADRES	8 512,31	0,09	4 925,71	0,08	3 586,60	72,81
6458600	AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYE	6 100,00	0,06	11 366,67	0,18	(5 266,67)	-46,33
6458810	MUTUELLE MIAG	5 935,40	0,06	6 162,68	0,10	(227,28)	-3,69
6475000	PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARM	6 374,51	0,07	6 020,59	0,09	353,92	5,88
6480100	FRAIS DU PERS	394,20		372,10	0,01	22,10	5,94
6491000	CICE	(21 928,00)	-0,23	(81 326,00)	-1,25	59 398,00	73,04
Dotation aux amortissements sur immobilisations		459 071,00	4,87	213 258,96	3,29	245 812,04	115,26
6811100	DOT AMORT IMMO INCORPORELLES	4 375,87	0,05	385,84	0,01	3 990,03	N.S
6811200	DOT AMORT IMMO CORPORELLES	454 695,13	4,82	212 873,12	3,28	241 822,01	113,60
Dotations aux provisions sur immobilisations		9 975,00	0,11	9 975,00	0,15		

Détail du Compte de Résultat

		01/10/2018 30/09/2019	12 mois	01/01/2018 30/09/2018	9 mois	Variations	%
6816200	DOT PROV DEPRE IMMO CORPORELLE	9 975,00	0,11	9 975,00	0,15		
Dotations aux provisions sur actif circulant		79 603,53	0,84	57 330,14	0,88	22 273,39	38,85
6817300	DOT PROV STOCKS & EN-COURS	27 940,18	0,30	30 259,81	0,47	(2 319,63)	-7,67
6817400	DOT PROV DEPRE CREANCES	2 930,60	0,03	5 142,13	0,08	(2 211,53)	-43,01
6817600	PROVISION DEPREC AUTRES ACTIFS	48 732,75	0,52	21 928,20	0,34	26 804,55	122,24
Autres charges de gestion courante		12 539,34	0,13	197,22		12 342,12	N.S.
6544000	PERTES CREANCES IRR EXOS ANTER	12 098,72	0,13			12 098,72	
6580000	CHARGES DIV GESTION COURANTE	440,62		197,22		243,40	123,42
Résultat d'exploitation		608 516,96	6,45	(28 756,63)	-0,44	637 273,59	N.S.
Total des produits financiers		107 563,72	1,14	31 634,35	0,49	75 929,37	240,02
Différences positives de change		107 563,72	1,14	31 634,35	0,49	75 929,37	240,02
7660000	GAINS DE CHANGE	107 563,72	1,14	31 634,35	0,49	75 929,37	240,02
Total des charges financières		164 766,50	1,75	60 849,01	0,94	103 917,49	170,78
Dotations financières aux amort. et provisions		90 127,50	0,96			90 127,50	
6866400	DOT PROV CPTES COURANTS FINANC	90 127,50	0,96			90 127,50	
Intérêts et charges assimilées		66 342,12	0,70	54 714,57	0,84	11 627,55	21,25
6611600	INTERETS EMPRUNTS DETTES ASSIM	889,30	0,01	1 228,57	0,02	(339,27)	-27,62
6611601	INTERETS / AVANCE BPI	22,48		13 500,47	0,21	(13 477,99)	-99,83
6611602	INTERETS PRET BPI 800 000	29 360,00	0,31	19 573,00	0,30	9 787,00	50,00
6611603	INTERETS EMPRUNT BPI 2019	3 250,44	0,03			3 250,44	
6611618	INTERETS EMPRUNT SGCBA 2017	17 983,09	0,19	15 544,57	0,24	2 438,52	13,69
6611620	INTERETS EMPRUNT SGBA 1905	8 677,97	0,09			8 677,97	
6616000	INTERETS BANCAIRES OPERATIONS	1 029,95	0,01	2 317,28	0,04	(1 287,33)	-55,35
6680000	COMMISSIONS FINANCEMENT FACTOR	4 539,21	0,05	2 550,68	0,04	1 988,53	77,96
6682000	COMMISSIONS BILLETS A ORDRE	589,68	0,01			589,68	
Différences négatives de change		8 296,88	0,09	6 134,44	0,09	2 162,44	35,25
6660000	PERTES DE CHANGE	8 296,88	0,09	6 134,44	0,09	2 162,44	35,25
Résultat financier		(57 202,78)	-0,61	(29 214,66)	-0,45	(27 988,12)	-95,80
Résultat courant avant impôts		551 314,18	5,85	(57 971,29)	-0,89	609 285,47	N.S.
Total des produits exceptionnels		85 140,37	0,90	200 425,72	3,09	(115 285,35)	-57,52
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		17 609,27	0,19	2 451,55	0,04	15 157,72	618,29
7717000	EXCEPT DEGREV D'IMPOTS AUTRES	16 954,00	0,18			16 954,00	
7718000	EXCEPT AUTRES PROD.EXCEP.OP DE	655,27	0,01	2 451,55	0,04	(1 796,28)	-73,27
Produits exceptionnels sur opérations en capital		67 531,10	0,72	155 974,17	2,41	(88 443,07)	-56,70
7752000	EXCEPT PRODT'S CESS ELEM ACTIF			50 100,00	0,77	(50 100,00)	-100,00
7770000	EXCEPT QUOTE-PART SUBVENT.NVES	60 474,90	0,64	105 874,17	1,63	(45 399,27)	-42,88
7788100	PRODUITS EXCEPTIONNELS ASSURAN	7 056,20	0,07			7 056,20	
Reprises sur provisions et transferts de charges				42 000,00	0,65	(42 000,00)	-100,00
7876000	REP/PROV DEPRE EXCEPTIONNELLES			42 000,00	0,65	(42 000,00)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

		01/10/2018 30/09/2019	12 mois	01/01/2018 30/09/2018	9 mois	Variations	%
Total des charges exceptionnelles		11 081,54	0,12	118 764,56	1,83	(107 683,02)	-90,67
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		11 081,54	0,12	94 720,32	1,46	(83 638,78)	-88,30
6712100	PENALITES, AMENDES FISCALES &	510,00	0,01	3 090,52	0,05	(2 580,52)	-83,50
6718000	EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP G			56 301,62	0,87	(56 301,62)	-100,00
6721000	CHARGES EXERCICE ANTERIEUR	4 281,56	0,05	(151,00)		4 432,56	N.S
6722100	CHARG/EX ANT AUTRES SERV EXT	6 064,63	0,06			6 064,63	
6723500	IMPOTS & TAXES DIFF / EXERC AN	9 535,87	0,10	10 166,18	0,16	(630,31)	-6,20
6724100	CHARGES PERSONNEL / EXERCICES			25 950,00	0,40	(25 950,00)	-100,00
6724500	CHARGES SOCIALES / EXERCICES A	(9 310,52)	-0,10	(637,00)	-0,01	(8 673,52)	N.S
Charges exceptionnelles sur opération en capital				24 044,24	0,37	(24 044,24)	-100,00
6752000	VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES			24 044,24	0,37	(24 044,24)	-100,00
Résultat exceptionnel		74 058,83	0,79	81 661,16	1,26	(7 602,33)	-9,31
Résultat de l'exercice		625 373,01	6,63	23 689,87	0,37	601 683,14	N.S

Etats financiers au 30/09/2019

Liasse fiscale IS RN

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS		Néant ☐		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1 500 000)	DA	1 500 000	1 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	150 000	150 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	1 500 000	1 500 000
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	1 239 835	1 216 145
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	625 373	23 690
	Subventions d'investissement	DJ	40 317	100 792
Provisions réglementées *	DK			
TOTAL (I)		DL	5 055 524	4 490 626
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
TOTAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 542 743	2 011 535
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	2 575	2 575
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	400 000	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	686 061	567 800
	Dettes fiscales et sociales	DY	307 915	262 498
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	59 467	41 371
	Autres dettes	EA	587 911	236 743
	Compte regul	EB		
TOTAL (IV)		EC	5 586 671	3 122 521
Ecart de conversion passif * (V)		ED		
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	10 642 196	7 613 147
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 321 088	1 749 521
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	226 079	456 872	

Désignation de l'entreprise : SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS				Néant *		
		Exercice N		Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 770	FB	61 200	
	Production vendue { biens* services *	FD	9 239 177	FE	6 224 602	
		FG	186 581	FII	199 161	
		FJ	9 427 528	FK	6 484 963	
	Chiffres d'affaires nets*					
	Production stockée *				(8 992)	
	Production immobilisée *					
	Subventions d'exploitation				608 249	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				14 937	
	Autres produits (1) (11)				25 302	
Total des produits d'exploitation (2) (I)					7 124 459	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				64 500	
	Variation de stock (marchandises) *					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				3 537 029	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				57 891	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				1 568 284	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				180 207	
	Salaires et traitements *				1 309 065	
	Charges sociales (10)				155 479	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				213 259
						9 975
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				57 330
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				
	Autres charges (12)				197	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					7 153 216
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					(28 757)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *		(III)			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *		(IV)			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					
	Reprises sur provisions et transferts de charges					
	Différences positives de change				31 634	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)					31 634	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					
	Intérêts et charges assimilées (6)				54 715	
	Différences négatives de change				6 134	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)					60 849	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					(29 215)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					(57 971)	

Désignation de l'entreprise SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS		Néant *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 17 609	2 452
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB 67 531	155 974
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	42 000
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 85 140	200 426
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 11 082	94 720
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	24 044
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 11 082	118 765
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 74 059	81 661
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 10 743 173	7 356 519
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 10 117 800	7 332 829
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN 625 373	23 690
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG 72 476
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH 10 572	35 328
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD
	(9) Dont transferts de charges	A1 6 467	2 750
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 obligatoires A9		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N Charges exceptionnelles Produits exceptionnels
VOIR ANNEXE			
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		11 082	85 140
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N-1 Charges antérieures Produits antérieures	
SALAIRES ET CHARGES SOCIALES REGULARISATIONS / E.A.		(9 311)	
ANNULATION FNP / CHARGES EXTERNES / E.A.		10 346	
ECART / SUBVENTIONS PCS EXERCICES ANTERIEURS			72 476
IMPOTS & TAXES REGULARISATIONS / E.A.		9 536	

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 30/09/2019

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PENALITES	510	
CHARGES PRODUITS EXCEPT / OPERAT GESTION		655
CHARGES PRODUITS EXCEPT / EXERCICES ANTERIEURS	10 572	
QUOTE-PART SUBVENTIONS INVEST VIREES RESULTAT		60 475
DEGREVEMENT CVAE A RECEVOIR		16 954
REMBOURSEMENT ASSURANCES / SINISTRE		7 056
Totalisation	11 082	85 140

Désignation de l'entreprise		SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS		Néant	
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Augmentations	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	D8	D9
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	62 926	KF
CORPORELLES	Terrains		KG	KH	KI
	Constructions Sur sol propre [Dont Composants 1,9]		KJ	KK	KL
	Constructions Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]		KM	160 035	KN
	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions [Dont Composants M2]		KP	1 398 024	KQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]		KS	4 380 321	KT
	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	17 750	KW
	Autres immobilisations corporelles Matériel de transport *		KY	611 129	KZ
	Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	84 992	LC
	Emballages récupérables et divers *		LE	LE	LG
	Immobilisations corporelles en cours		LH	820 026	LI
FINANCIERES	Avances et acomptes		LK	208 616	LM
	TOTAL III		LN	7 680 893	LO
	Participations évaluées par mise en équivalence		8G	8M	8I
	Autres participations		8U	1 000	8V
	Autres titres immobilisés		IP	IR	IS
	Prêts et autres immobilisations financières		IT	89 266	IV
	TOTAL IV		IQ	90 266	IR
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		OG	7 834 085	OH
					OJ
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CO	DO
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV	LW
CORPORELLES	Terrains		IP	IX	LY
	Constructions Sur sol propre		IQ	MA	MB
	Constructions Sur sol d'autrui		IR	MD	ME
	Inst. gales, agents et am. des constructions		IS	MG	MH
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	MJ	MK
	Autres immobilisations corporelles Inst. gales, agents, aménagements divers		IU	MM	MN
	Matériel de transport		IV	MP	MQ
	Matériel de bureau et mobilier informatique		IW	MS	MT
	Emballages récupérables et divers *		IX	MV	MW
	Immobilisations corporelles en cours		MY	142 049	MZ
FINANCIERES	Avances et acomptes		NC	ND	NE
	TOTAL III		IY	142 049	NG
	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	OU	M7
	Autres participations		IO	OX	OY
	Autres titres immobilisés		II	2B	2C
	Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E	2F
	TOTAL IV		I3	NJ	NK
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		I4	142 049	OK
					OL
					OM

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

Désignation de l'entreprise : SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS										Néant	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		CY	EL	EM		EN			
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II		PE	39 767	PF	4 376	PG	PH	44 143	
Terrains				PI		PJ		PK	PL		
Sur sol propre				PM		PN		PO	PQ		
Constructions				PR	13 295	PS	16 254	PT	PU	29 548	
Inst. générales, agencements et aménagement des constructions				PV	1 240 123	PW	27 644	PX	PY	1 267 767	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ	3 376 671	QA	314 628	QB	QC	3 691 299	
Autres				QD	5 966	QE	1 870	QF	QG	7 837	
immobilisations				QH	468 298	QI	89 245	QJ	QK	557 543	
corporelles				QL	78 391	QM	5 055	QN	5 719	QO	77 727
Emballages récupérables et divers				QP		QR		QS	QT		
TOTAL III				QU	5 182 746	QV	454 695	QW	5 719	QX	5 631 722
TOTAL GENERAL (I + II + III)				ON	5 222 513	OP	459 071	OQ	5 719	OR	5 675 865
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobiliations amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions		Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
Sur sol d'autrui		R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
Inst. gales, agenc et am. des const.		S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immob corporelles		U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
Matériel de transport		U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
Mat. bureau et inform. mobilier		V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
Emballages récup. et divers		W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NI			NM			NO			
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)				NY	Total général non ventilé (NW + NY)			
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *									
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : **SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS**

Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies II du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
TOTAL I		3Z	TS	TI	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
TOTAL II		5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières (1) *	O6	O7	O8
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
TOTAL III		7B	TY	TZ	UA
TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	UF	18 846
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	UK	
Titres mis en équivalence - montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C G I.					10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

2056 - Détail des autres provisions pour dépréciation au 30/09/2019

Libellé	Montant début exercice	Augmentation	Diminution	Montant fin exercice
DEPREC OCTROI DE MER REMBT A RECEVOIR	187 490	19 917		207 407
DEPREC PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES	12 723	5 091	9 956	7 857
DEPREC BATEAUX VENEZUELIENS	1 093	4 211		5 304
DEPREC CREANCE FISCALE RBT CVAE A RECEVOIR		16 954		16 954
DEPREC TIERS SOCIAUX		2 560		2 560
DEPREC AVANCE TL PECHE		90 128		90 128
Totalisation	201 306	138 860	9 956	330 209

Désignation de l'entreprise : SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS		Néant				
CADRE A ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL	UM	UN		
	Prêts (1) (2)	UP	UR	US		
	Autres immobilisations financières	UT	159 893	UV	16 036	143 857
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA				
	Autres créances clients	UX	1 288 824		1 288 824	
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)	ZI				
	Personnel et comptes rattachés	UY	9 892		9 892	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	11 474		11 474	
	Etat et Impôts sur les bénéfices	VM	153 319		153 319	
	collectivités Taxe sur la valeur ajoutée	VB	207 407		207 407	
	publiques Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	2 076		2 076	
	Divers	VP	1 418 376		1 418 376	
	Groupe et associés (2)	VC	93 122		93 122	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	892 135		892 135	
	Charges constatées d'avance	VS	46 182		46 182	
	TOTAUX	VT	4 282 700	VU	4 138 843	VV 143 857
	RENOIS	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD			
(1) des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF				
CADRE B ETAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y					
Autres emprunts obligataires (1)	7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	a 1 an maximum à l'origine VG	226 079	226 079			
	a plus d' 1 an à l'origine VH	3 316 664	451 081	2 485 583	380 000	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A					
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	686 061	686 061			
Personnel et comptes rattachés	8C	153 519	153 519			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	63 973	63 973			
Etat et Impôts sur les bénéfices	8E					
autres Taxe sur la valeur ajoutée	VW					
collectivités Obligations cautionnées	VX					
publiques Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	90 424	90 424			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J	59 467	59 467			
Groupe et associés (2)	VI	2 575	2 575			
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K	587 911	587 911			
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	Z2					
Produits constatés d'avance	8L					
TOTAUX	VY	5 186 671	VZ 2 321 088	2 485 583	380 000	
RENOIS	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	2 000 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques VI.	360	
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	239 689	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032		

Désignation de l'entreprise : SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS		Néant		Exercice N. clos le : 30/09/2019	
I. REINTEGRATIONS		BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA 625 373	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)				
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WE	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	
	Amendes et pénalités		WJ	510 Charges financières (art. 212 bis) *	
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*				
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)				
	Quote-part des bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E. : WI				
	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI : L7				
Moins-values nettes à long terme	{ - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)				
	{ - imposées au taux de 0 %				
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *				
	{ - Plus-values nettes à court terme				
{ - Plus-values soumises au régime des fusions					
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)					
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Interêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW
		Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage					
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage					
TOTAL I					
II. DEDUCTIONS					
PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE					
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *					
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)					
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	{ - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)				
	{ - imposées au taux de 0 %				
	{ - imposées au taux de 19 %				
	{ - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				
{ - imputées sur les déficits antérieurs					
Autres plus-values imposées au taux de 19 %					
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *					
Régime des sociétés mères et des filiales *					
Produit net des actions et parts d'intérêts (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation)					
Deduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *					
Mesures d'incitation	Majoration d'amortissement *				
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles 44 sexies	
	Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)		L6	Société investissement immobilier cotees (art. 208C)	
	Zone franche urbaine-TI (art. 44 octies et octies A)		OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)	
				Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	
				Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	
				Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)	
				147 229	
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)				
Deductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Dont déduction exceptionnelle pour investissement	X9	Créance dérogée par le report en arrière de déficit	
Deductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage					
III. RESULTAT FISCAL					
TOTAL II					
369 106					
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II) XI 256 777					
{ déficit (II moins I) XJ					
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)* ZI					
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)* XI 256 777					
RESULTAT FISCAL BENEFICE (ligne XN) ou DEFICIT reportable en avant (ligne XO) XN 0 XO 0					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

2058A - Réintégrations diverses

au 30/09/2019

Libellé	Montant
Totalisation	

2058A - Déductions diverses

au 30/09/2019

Libellé	Montant
CICE	21 928
Totalisation	21 928

**DEFICITS, INDEMNITES POUR CONGES A PAYER
ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES**

DGFIP N° 2058-B 2019

Désignation de l'entreprise SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS		Néant *	
I. SUIVI DES DEFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	358 573	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5	256 777	
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	101 796	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	101 796	
II. INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	107 610	
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9I	
Charges à payer	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	YO	
à reporter au tableau 2058-A :		ligne W1	ligne WU

CONSEQUENCE DE LA METHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	1.1		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C 2019

Désignation de l'entreprise : SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS				Néant	
ORIGINES (I)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	1 216 145	AFFECTATIONS (I)	- Réserve légale /B
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	23 690		- Autres réserves /D
	Prélèvements sur les réserves	OE			Dividendes /F
					Autres répartitions /I
					Report à nouveau /G
TOTAL I OF			1 239 835	(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	
				TOTAL II /H	1 239 835
RENSEIGNEMENTS DIVERS					
Exercice N : Exercice N-1 :					
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7		YQ		
	- Engagements de crédit-bail immobilier		YR		
	- Effets portés à l'escompte et non échus		YS		
DETAILS DES POSTES AUTRES ACTIFS ET CHARGES EXTERNIS	- Sous-traitance		YT	10 435	1 490
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8	87 116	XQ	88 651	61 743
	- Personnel extérieur à l'entreprise		YU	4 687	
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)		SS	125 620	102 693
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages		YV		
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES	17 051	ST	2 106 037	1 402 358
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052		ZJ	2 335 430	1 568 284
IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE		YW	49 157	39 082
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS		9Z	239 963	141 125
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052		YX	289 120	180 207
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée		YY		
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations		YZ		
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS I, ou modèle 2460 de 2018) *		OB	1 619 345	
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *		OS		
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *		ZK	%	%
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP				
	- Filiales et participations (Liste au 2059-G prévu par art 38 II de l'ann.III au CGI)			Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR 1
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			RG	
	- 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			RH	
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe JA	Plus-values à 15% JK	Plus-values à 0% JL		
		Plus-values à 19% JM	Imputations JC		
	Groupe : résultat d'ensemble JD	Plus-values à 15% JN	Plus-values à 0% JO		
		Plus-values à 19% JP	Imputations JF		
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH	N° SIRET de la société mère du groupe JJ			

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration

Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe)

Désignation de l'entreprise : **SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS**

Néant ☒ *

A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés *	Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					

I - Immobilisations *

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)
			19%	15% ou 12,80%	0%	
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						

I - Immobilisations *

II - Autres éléments

13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés					
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés					
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale					
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée					
17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
C A D R E A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (1))						
C A D R E B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (1))		(A)	(B)	(C)		
C A D R E C : autres plus-values taxables à 19% (11)				(ventilation par taux)		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI

[illegible]

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

Désignation de l'entreprise : **SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS**

Néant ☒ *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ^① ou 12,80 % ^②

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art 219 I a sexies-0 bis du CGI) ^① *

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ^① *

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine	Moins-values à 12,80 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 %	Solde des moins-values à 12,80 %
1	2	3	4
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à long terme N - 3			
subies au N - 4			
cours des N - 5			
dix exercices N - 6			
antérieurs (montants N - 7			
restant à déduire à la N - 8			
clôture du dernier N - 9			
exercice) N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

Origine	A 19 %, 16,5% (1) ou à 15 %	Moins-values	A 19 % ou 15 % imposables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI)	A 19 % ou 15 % imposables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI)	Imputations sur les plus-values à long terme	A 15 % Ou A 16,5 % (1)	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Moins-values nettes N								
N - 1								
N - 2								
Moins-values nettes à long terme N - 3								
subies au N - 4								
cours des N - 5								
dix exercices N - 6								
antérieurs (montants N - 7								
restant à déduire à la N - 8								
clôture du dernier N - 9								
exercice) N - 10								

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

**RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

DGFiP N° 2059-D 2019

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS		Néant ☒ *				
I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N						
Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme						
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Reserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5				
	TOTAL (ligne 4 et 5)	6				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	montants prélevés sur la réserve				montant de la réserve à la clôture de l'exercice
1	2	donnant lieu à complément d'impôt 3	ne donnant pas lieu à complément d'impôt 4			5

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

Désignation de l'entreprise : SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS		Néant	
Exercice ouvert le : 01102018 et clos le : 30092019		Durée en nombre de mois : 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP		49
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		1
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA		9 427 528
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT		
TOTAL 1	OX		9 427 528
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	OH		47 386
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		894 870
Variation positive des stocks	OD		794 759
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 2	OM		1 737 015
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON		6 323 823
Variation négative des stocks	OQ		233 424
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR		1 226 385
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	OS		1 535
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		167 324
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW		12 539
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
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	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL 3	OJ		7 965 030
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	3 199 513
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF)	SA		3 199 513
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus). vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX		9 427 528
Effectifs au sens de la CVAE	EY		81
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY	01/10/2018	GZ 30/09/2019
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR		

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art 38 de l'ann III au C.G.I.)(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 (1) Néant
2

EXERCICE CLOS LE 3 0 0 9 2 0 1 9

N° SIRET 3 0 3 1 9 5 2 0 0 0 0 3 3

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS

ADRESSE (voie) 8 RUE DU VIEUX PORT

BP 20500

CODE POSTAL 97332

VILLE CAYENNE CEDEX

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

10

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

80 000

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) M

Nom patronymique ABCHEE

Prénom(s) ANDRE

Nom marital

% de détention

12,50 Nb de parts ou actions

10 000

Naissance : Date 19021966

N° département 973

Commune CAYENNE

Pays FRANCE

Adresse : N° 44

Voie bis RUE FRANCOIS ARAGO

Code postal 97300

Commune CAYENNE

Pays FRANCE

Titre (2) M

Nom patronymique ABCHEE

Prénom(s) ALBERT

Nom marital

% de détention

12,50 Nb de parts ou actions

10 000

Naissance : Date 19021966

N° département 973

Commune CAYENNE

Pays FRANCE

Adresse : N° 44

Voie bis rue FRANCOIS ARAGO

Code postal 97300

Commune CAYENNE

Pays FRANCE

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprime, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté 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 ou MLE pour Mademoiselle

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.T.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

2 (1)

2

Néant

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3 0 0 9 2 0 1 9

N° SIRET 3 0 3 1 9 5 2 0 0 0 0 0 3 3

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS

ADRESSE (voie) 8 RUE DU VIEUX PORT

BP 20500

CODE POSTAL 97332

VILLE CAYENNE CEDEX

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

10

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

80 000

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) M

Nom patronymique ABCHEE

Prénom(s) JEAN

Nom marital

% de détention

25,00 Nb de parts ou actions

20 000

Naissance :

Date

06051935

N° département

972

Commune

FORT DE FRANCE

Pays FRANCE

Adresse :

N°

9

Voie

AVENUE DE LA LIBERTE

Code postal

97300

Commune

CAYENNE

Pays FRANCE

Titre (2) M

Nom patronymique ABCHEE

Prénom(s) FRANCOIS

Nom marital

% de détention

25,00 Nb de parts ou actions

19 996

Naissance :

Date

19121943

N° département

99

Commune

TRIPOLI

Pays LIBAN

Adresse :

N°

1 250

Voie

ROUTE ATTILA CABASSOU

Code postal

97354

Commune

REMIRE MONTJOLY

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 numérotter 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 ou MLE pour Mademoiselle

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

N° de dépôt

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

1 (1) Néant *

EXERCICE CLOS LE 3 0 0 9 2 0 1 9

N° SIRET 3 0 3 1 9 5 2 0 0 0 0 3 3

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS

ADRESSE (voie) 8 RUE DU VIEUX PORT

BP 20500

CODE POSTAL 97332

VILLE

CAYENNE CEDEX

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE		P5	2
Forme juridique	SNC	Dénomination	CFPN LOCATION 1
N° SIREN (si société établie en France)	443400437	% de détention	100,00
Adresse : N°	1	Voie	RUE DU VIEUX PORT
Code postal	97300	Commune	CAYENNE
		Pays	FRANCE
Forme juridique	SCI	Dénomination	SAF DDC
N° SIREN (si société établie en France)	794444588	% de détention	99,00
Adresse : N°	1	Voie	RUE DU VIEUX PORT
Code postal	97300	Commune	CAYENNE
		Pays	FRANCE
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code postal		Commune	
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code postal		Commune	
		Pays	

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Direction Générale des Finances Publiques **IMPOT SUR LES SOCIETES**

Timbre à date du service

Exercice ouvert le 01/10/2018 et clos le 30/09/2019 Régime simplifié d'imposition ☐ Régime réel normal ☒
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration : 97300 CAYENNE
1555 ROUTE DE BADEL
Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION

Identification du destinataire

SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS
8 RUE DU VIEUX PORT
BP 20500

97332 CAYENNE CEDEX

30319520000033

Insp. IFU

N° dossier

N° Siret

B ACTIVITE

Activités exercées (souligner l'activité principale) :

Industrie de la pêche

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

Préciser éventuellement :
l'ancienne adresse en cas
de changement :

REGIME FISCAL DES GROUPES

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

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante
- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

n° SIRET

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 % ou au taux de 31 %	Bénéfice imposable au taux de 28 %	Bénéfice imposable au taux de 15 %	Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)
2 Plus-values	Plus-values à long terme imposables au taux de 15 %	Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 % (ligne 17 du tableau n° 2059-A ou 591 du 2033-C) (sous déduction du montant imposé à 15 % du cadre 1)	Plus-values à long terme imposables au taux de 0 %	Plus-values exonérées art. 238 quindecies
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches	Plus-values à long terme imposables au taux de 19 %	Autres plus-values imposables au taux de 19 %	Plus-values à long terme imposables au taux de 0 %	Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %
(cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2 Entreprises nouvelles art. 44 sexies ☐ Jeunes entreprises innovantes ☐ Zones franches urbaines ☐ Territoire entrepreneur art. 44 octies A ☐ Pôle de compétitivité ☐ Entreprises nouvelles art. 44 septies ☐ Zones franches d'activité art. 44 quaterdecies ☒ Autres dispositifs ☐ Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies ☐ Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies ☐ Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) 147 229 Plus-values exonérées relevant du taux à 15 % Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐				
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer	dans le secteur productif, art. 244 quater W ☐ dans le secteur du logement social, art. 244 quater X ☐			

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

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

- Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement
- Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2065

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI)
- 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 :
- 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) Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : SAGE 100

OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné

Nom, adresse, téléphone :

- Professionnel de l'expertise comptable : TRIANDRA CONSEIL

24 RUE MADELEINE BRES
75013 PARIS

- Conseil :

- CGA/OMGA ou viseur conventionné :

N° d'agrément

A CAYENNE

le

Signature et qualité du déclarant

GABY ABCHEE

PRESIDENT

SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS
30092019

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

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts	Payées par la société elle-même	(a)
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)	Payées par un établissement chargé du service des titres	(b)
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		(c)
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus		(d)
(A préciser par nature sur les lignes e à h)		(e)
		(f)
		(g)
		(h)
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(i)
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(j)
7. Montant des revenus répartis		total (a à h)

[illegible]

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD (SUITE)
(2019)

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

Désignation de l'entreprise **SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS**
et Date de clôture de l'exercice **30092019**

J DIVERS

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

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

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

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2018, 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.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

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

Taux de 15 %
(art. 219 I a *ter* et a *quater* du C'G)

MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice

MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice

MVLT réalisée au cours de l'exercice

MVLT restant à reporter



Articles 1586 ter à 1586 nonies du CGI

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES
COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES
DECLARATION DE LA VALEUR AJOUTEE ET DES EFFECTIFS SALAIRES

Au titre de 2018/2019

Dénomination de l'entreprise : **SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS**

Adresse : **8 RUE DU VIEUX PORT**
BP 20500

97332 CAYENNE CEDEX

N° Siret de l'établissement principal : 30319520000033

Activité : Industrie de la pêche

Code activité : 1020Z

Déclarant	Nom du signataire	GABY ABCHEE
-----------	-------------------	--------------------

Qualité du signataire **PRESIDENT**

A CAYENNE

le

I - GENERALITES

Période de référence Exercice du 01102018 au 30092019

Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)

II - MONTANT DE LA VALEUR AJOUTEE

Valeur Ajoutée	A2	3 199 513
----------------	----	-----------

Chiffre d'affaires de référence	A3	9 427 528
---------------------------------	----	-----------

Chiffre d'affaires de référence du groupe * B6

* CA de référence du groupe : uniquement pour les exercices clos à compter du 1er janvier 2011

III - REPARTITIONS DES SALAIRES

A - LISTE DES ETABLISSEMENTS DE L'ENTREPRISE

Code NIC	Numéro du département	Commune de localisation <i>(En toutes lettres)</i>	Code INSEE commune	Nombre de salariés
A4	A5	A6	A7	A8
00033	973	CAYENNE	302	74,00
	973	MATOURY	307	7,00

B - LISTE DES LIEUX D'EXERCICE DES SALARIES EMPLOYES PLUS DE TROIS MOIS HORS DE L'ENTREPRISE ¹

[illegible]

1 (Salariés sur chantiers, salariés mis à disposition d'une autre entreprise, etc.)



N° 2069-RCI-SD
(2019)

Formulaire obligatoire

**DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES
REDUCTION ET CREDIT D'IMPOT DE L'EXERCICE**

Exercice clos le 30/09/2019 Au titre de l'année civile 2018 Néant

Dénomination de l'entreprise SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS N° Siren : 303195200

Adresse 8 RUE DU VIEUX PORT 97332 CAYENNE CEDEX

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés PME au sens communautaire

Dénomination de la société mère N° Siren :

Adresse

Crédit d'impôt Montant

I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE

CIC - Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi 103 254

Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

dont crédit d'impôt relatif aux rému. versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM

hors DOM

situé dans les DOM

103 254

Dont préfinancement

Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2.5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt 1 147 262

Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-30 du code du travail (secteurs du BTP, des transports, des spectacles et des dockers).

Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés

II - CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM

PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts)

III - CAS PARTICULIERS

Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N

Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		30/09/2019
Total des Charges à payer		444 672
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		10 878
INT COURUS/EMP ETS CREDIT	6 666	
INTERETS COURUS A PAYER	4 212	
Emprunts et dettes financières divers		2 575
ASSOCIES INTERETS COURUS	2 575	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		76 395
FOURN FACTURES NON PARVENUES	76 395	
Dettes fiscales et sociales		234 445
PERS CONGES A PAYER	88 205	
PERS AUTRES CHARGES A PAYER	57 386	
ORG SOC. CONGES A PAYER	19 405	
ORG SOC. AUTRES CHARGES A PAYER	6 100	
ETAT IMPOTS ET TAXES A PAYER	56 305	
AUTRES DROITS A PAYER	7 045	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		58 468
FOURN IMMO FACT NON PARVENUES	58 468	
Autres dettes		61 911
CLIENTS RRR A ACCORDER	61 911	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

30/09/2019

Total des Produits à recevoir		1 460 539
Autres créances clients		42 164
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	42 164	
Autres créances		1 418 376
PCS 2018 A RECEVOIR	817 871	
PCS 2019 A RECEVOIR	583 551	
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	16 954	





RAPPORT DE GESTION

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 17 MARS 2020

Chers Associés,

Je vous ai réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, conformément aux dispositions légales et statutaires, pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 Septembre 2019, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par la réglementation en vigueur.

I. SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

L'exercice écoulé, en terme d'activité et de chiffre d'affaires réalisé, ne se caractérise pas par un retournement significatif, tout au plus peut-on observer une légère reprise de la pêche crevettière. Aussi nous avons une année record pour la pêche du vivaneau.

La bonne tenue des marges commerciales alliée à une gestion serrée de nos coûts d'exploitation, notamment résultant de la restructuration des activités au port du Larivot, ont concouru à la formation d'un résultat d'exploitation bénéficiaire à hauteur d'un montant de 608.517 euros.

Après prise en compte des résultats financiers et exceptionnels ainsi que de l'impact de l'IS, notre résultat net est un bénéfice d'un montant de 625.373 €.

II. EVENEMENTS SURVENUS AU COURS ET DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Le programme pluri annuel de travaux d'investissements d'un montant global de 1.200.000 euros précédemment engagé a été finalisé sur l'exercice.

La Société a acquis 6 chalutiers de la SPGS, société sœur, pour un montant de 1.845.000 €, opération finalisée le 23/05/2019 et les navires ont changé de propriétaires au 1^{er} juillet 2019.

A compter du 01/07/2019, elle a transféré à la SPGS l'exploitation de tous les chalutiers dont elle était propriétaire

Un Loyer sera mis en place de SAF à SPGS à compter du 1/10/2019.

Une avance sur stock de 400.000 € a été consentie par la SPGS à la SAF sur les stocks de pièces détachées. Elle a été partiellement consommée au 30/09/2019 et s'apurera en 2019/2020 par compensation avec les facturations de pièces et de loyers.

III. PRESENTATION DES ETATS FINANCIERS

3.1 Méthodes d'évaluation et mode de présentation des comptes annuels

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 Septembre 2019 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

3.2 Exposé sur les résultats économiques et financiers

a. Présentation du compte de résultat

	2019 12 mois	2018 9 mois
<u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u>		
Vente de marchandises	1.770	61.200
Production vendue biens	9.239.177	6.224.602
Production vendue services	186.581	199.160
Chiffre d'affaires nets	9.427.528	6.484.973
Production stockée	117.782	(8.991)
Production immobilisée	37.590	
Subventions d'exploitation	894.870	608.248
Reprise sur amort. et provisions	25.313	14.963
Autres produits	47.386	25.301
TOTAL	10.550.469	7.124.459
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>		
Achats de marchandises	174.529	64.500
Variations de stock	(172.760)	0
Achat de matières 1ères	5.128.899	3.537.029
Variations de stock	(270.793)	57.891
Autres achats et charges externes	2.335.430	1.568.284
Impôts, taxes et versements assimilés	289.120	180.206
Salaires et traitements	1.682.412	1.309.065
Charges sociales	213.926	155.478
Dotations aux amortissements sur immo	459.071	213.258
Dotations aux provisions sur immo	9.975	9.975
Dotations aux provisions sur actif circ.	79.604	57.330
Autres charges	12.539	197
TOTAL	9.941.952	7.153.216

D'où un résultat d'exploitation de 608.517 euros contre (28.757) euros lors de l'exercice clos le 30 Septembre 2018.

Les opérations financières et les opérations exceptionnelles se présentent de la manière suivante :

	2019	2018
Les produits financiers	107.564	31.634
Les charges financières	164.767	60.849
Les produits exceptionnels	85.140	200.426
Les charges exceptionnelles	11.082	118.765

Compte tenu de ces diverses opérations, les résultats de l'exercice se présentent ainsi :

Résultat d'exploitation	608.517	(28.757)
Résultat financier	(57.203)	(29.215)
Résultat exceptionnel	74.059	81.661
Impôt sur les Bénéfices	0	0
RESULTAT NET COMPTABLE	625.373	23.690

3.3 Présentation du bilan

Le total bilan actif ressort à 10.642.196 euros et se décompose comme suit :

- Actif immobilisé de 4.816.198 euros,
- Actif circulant de 5.825.998 euros.

Le total bilan passif ressort à 10.642.196 euros et se décompose comme suit :

- Capitaux propres à 5.055.524 euros
- Dettes à 5.586.671 euros.

IV. AFFECTATION DU RESULTAT

1. Résultat de l'exercice et proposition d'affectation

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice d'un montant de 625.373 euros,
 Comme suit :

Au titre de distribution de dividendes, la somme brut de.....400.000 €
 Soit 5 € brut par action,

Au compte Report à Nouveau, le solde, soit la somme de..... 225.373 €

2. Montant des dividendes distribués

Il est rappelé, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'il a été procédé aux distributions de dividendes au titre des trois précédents exercices ainsi qu'il suit :

- À hauteur de 500.000 euros brut au titre de l'exercice clos le 31/12/16.
- Néant au titre de l'exercice clos le 31/12/2017
- Néant au titre de l'exercice clos le 30/09/2018

V. CHARGES ET DEPENSES SOMPTUAIRES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des impôts, nous vous précisons que la société n'a exposé aucune dépense non déductible du résultat fiscal au titre de l'exercice écoulé.

VI. ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

VII. INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT DES FOURNISSEURS ET CLIENTS

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce, nous vous informons qu'à la clôture des deux derniers exercices clos, le solde des créances clients et dettes fournisseurs se décomposent, par date d'échéance, selon tableaux détaillés ci annexés au présent rapport.

VIII. FILIALES ET PARTICIPATIONS

Notre Société possède 100% du capital de la SNC « CFPN LOCATION » société créée à l'époque pour l'acquisition en défiscalisation d'un bateau de pêche loué à la SAF. Le bateau dénommé « la CARAIBÉENNE » est à ce jour totalement amorti. Cette société est en cessation d'activité.

Notre Société est également propriétaire de 99% des parts sociales de la SCI « SAF DDC », société civile immobilière. Cette Société a été créée pour l'acquisition d'un bien immobilier en cours de réalisation à ce jour.

IX. CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous vous invitons à vous prononcer sur les conventions qui entrent dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du code de commerce.



Conclues à des conditions commerciales et financières courantes, les opérations ci-dessous exposées intervenues au titre de l'exercice écoulé relèvent des dispositions susvisées :

- achat par la SAF de poissons à Mr François ABCHEE, Armateur, propriétaire du bateau de pêche dénommé « LE DAUPHIN » et associé de la SAF, pour un montant de 103.243, 20 euros
 - achat par la SAF de prestations d'abonnement de géolocalisation à la Société TRACAY, SARL dont l'associé unique est Nicolas ABCHEE, associé de la SAF, pour un montant annuel de 5.600 €
 - avance financière sans intérêt de 400.000 € reçu de la SPGS, société « sœur », destinée à financer la cession de stock de pièces détachées détenues par la SAF à la SPGS.
- La cession projetée n'ayant pas encore été réalisée, il a été convenu par les Parties que Le remboursement de ladite somme par la SAF sera effectué mensuellement par compensation avec les ventes de pièces détachées et les loyers mensuels dus par SPGS au titre de la location des bateaux.

X. REMUNERATIONS DES MANDATAIRES SOCIAUX

Il vous appartient également de vous prononcer sur la rémunération allouée à la Présidence et ainsi qu'à la Direction Générale de la Société au titre de l'exercice écoulé, soit

(i) Rémunération allouée à Monsieur Gaby ABCHEE, Président, :
Fixe de 7.000 € brut mensuel + Prime de 5% assise sur le résultat net de l'exercice :
Soit un montant total de 84.000 € brut + 33.000 € brut

(ii) Rémunération allouée à Monsieur Nicolas ABCHEE :

Directeur Général : Fixe de 12.000 € brut Annuel.

Nous vous proposons de reconduire au titre de l'exercice clos le 30 /09/2020 ces modalités de rémunération, soit

Un Fixe de 7.000 € brut mensuel + une Prime de 5% assise sur le résultat net de l'exercice alloués à la Présidence

Un Fixe de 1.000 € brut mensuel alloué au Directeur Général.

Il est rappelé que Nicolas ABCHEE perçoit également, au titre de ses fonctions de directeur de la SAF, un salaire mensuel d'un montant de 5.467 € brut soit 65.606€ Annuel + une prime annuelle variable d'un montant de 13.105 € au titre de l'exercice écoulé.

XI. EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Les premiers résultats de l'exercice en cours traduisent une intensité de l'activité conforme aux prévisions.

XII. ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIETE

Nous vous précisons qu'aucun des mandats du directeur général, des membres du comité d'actionnaire et des commissaires aux comptes n'a expiré au cours de l'exercice écoulé.



Toutefois le mandat des Membres du Comité d'actionnaire expirant durant l'exercice en cours, une Assemblée Générale Ordinaire sera convoquée au plus tard fin juin 2020 à l'effet de statuer sur le renouvellement et/ou la nomination des Membres du Comité.

Le mandat de Président arrivant à l'expiration lors de la présente assemblée, nous vous proposons de le renouveler pour une nouvelle période de trois années, soit jusqu'à l'assemblée qui sera appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos au 30 septembre 2022.

Le Président a fait savoir par avance qu'il acceptait le renouvellement de ses fonctions et n'était frappé d'aucune mesure ou incapacité susceptible de lui en interdire l'exercice.

Tels sont, Chers Associés, le sens des résolutions que nous soumettons à votre approbation.

Fait à Beyrouth, le 02 Mars 2020

Monsieur Gabriel Gaby ABCHÉE
Le Président

18/02/2020
30/09/2019
THS

Le :
Date d'arrêt :
Préparé par :

0 00
0 00

Cliant : **SASANTONE ASSURANCE ETALIS**
Cyclo : Clients & Produits
Contrôle n° : Rapprochement BA / BG

Conclusion

Comptes expliqués
Sondage à : 100.0%
Tous comptes satisfaisants sauf xxx
Apurement du sondage à : -0.8% Hors SPGS
Contrôle validé 0.0% Divers non compris

3) Tableau des créances clients

Factures émises non réglées à la date de la clôture de l'exercice dont le terme est échu (tableau prévu au I de l'article D.441-4)						
En €	Créances non échues	J+1 - J+30	J+31 - J+60	J+61 - J+90	> J+90	Total 1 J et plus
A - Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées	0					
Montant total TTC des factures concernées	793 853	371 877	132 039	15 031	16 139	452 808
% du chiffre d'affaires TTC de l'exercice	1%	0%	0%	0%	0%	1%
B - Factures exclues du A relatives à des créances litigieuses						
Nombre de factures exclues	0					
Montant total TTC des factures exclues	0					
C - Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délais légal)						
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délai légal : 30 jours à compter de la date de réception des marchandises ou d'exécution de la prestation					

Contrôle 411

0.00

Le : 18/02/2020
 Date d'arrêté : 30/09/2019
 Préparé par : THS

Cient : SAS ANTOINE ABCHÉE ET FILS
 Cycle : Fournisseurs
 Contrôle n° : Rapprochement BA / BG

0,00
 0,00

3) Tableau des dettes fournisseurs

Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu (tableau prévu au I de l'article D. 441-4)						
En €	Dettes non échues	J+1 - J+30	J+31 - J+60	J+61 - J+90	> J+90	Total 1 J et plus
A - Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées	0					
Montant total TTC des factures concernées	419 502	45 244	12 055	974	131 890	190 164
% du montant total des achats TTC de l'exercice	6%	1%	0%	0%	2%	3%
B - Factures exclues du A relatives à des dettes litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre de factures exclues	0					
Montant total TTC des factures exclues	0					
C - Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délais légal)						
Délai légal : 30 jours à compter de la date de réception des marchandises ou d'exécution de la prestation						

Contrôle 401

0,00

TEXTE DES RESOLUTIONS

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 17 MARS 2020**

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport du Président sur la gestion de la Société ;
- Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 Septembre 2019 et quitus au Président ;
- Affectation et répartition du résultat ;
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce et approbation desdites conventions ;
- Approbation des dépenses et charges non déductibles conformément à l'article 223 quater du Code Général des Impôts ;
- Approbation de la rémunération du Président et du Directeur Général
- Renouvellement du Mandat du Président
- Pouvoirs en vue des formalités.

PREMIÈRE RÉSOLUTION

Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 Septembre 2019

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance :

- Du rapport de gestion sur l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 Septembre 2019 ;
- Des comptes dudit exercice, tels que présentés par le Président ;
- Du rapport du Commissaire aux comptes

Approuve les comptes et le bilan afférents à l'exercice considéré tels qu'ils viennent de lui être présentés.

Donne quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice au Président.

DEUXIÈME RÉSOLUTION

Affectation du résultat

L'Assemblée Générale déclare avoir pris connaissance du résultat de l'activité de la Société pour l'exercice clos le 30 Septembre 2019 soit un bénéfice d'un montant de 625.373 euros décide de l'affecter comme suit :

Au titre de distribution de dividendes, la somme brut de.....400.000 €
Soit un dividende de 5 € brut par action,

Au compte Report à Nouveau, le solde, soit la somme de.....225.373 €



IL est rappelé, conformément aux dispositions de l'article 243 du Code Général des impôts, qu'il a été procédé aux distributions de dividendes au titre des trois précédents exercices ainsi qu'il suit :

À hauteur de 500.000 euros au titre de l'exercice clos le 31/12/2016
Néant au titre de l'exercice clos le 31/12/2017
Néant au titre de l'exercice clos le 30/09/2018

TROISIEME RESOLUTION

Approbation du rapport spécial sur les conventions réglementées

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce approuve lesdites conventions

QUATRIEME RESOLUTION

Approbation de la rémunération allouée au Président et au Directeur Général

L'Assemblée Générale approuve, en son principe et montant, la rémunération allouée au Président ainsi qu'au Directeur Général au titre de l'exercice écoulé, à savoir :

(i) Rémunération allouée à Monsieur Gaby ABCHEE, Président, :
Fixe de 7.000 € brut mensuel + Prime de 5% assise sur le résultat net de l'exercice :
Soit un montant total de 84.000 € brut + 33.000 € brut

(ii) Rémunération allouée à Monsieur Nicolas ABCHEE, Directeur Général :
Fixe de 1.000 € brut mensuel
Soit un montant total de 12.000 € brut.

L'Assemblée Générale décide de reconduire, au titre de l'exercice clos le 30/09/2020, ces modalités de rémunération, soit
Un Fixe de 7.000 € brut mensuel + une Prime de 5% assise sur le résultat net de l'exercice alloués à la Présidence
Un Fixe de 1.000 € brut mensuel alloué au Directeur Général.

CINQUIEME RESOLUTION

Sort des dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte de ce que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent en charge aucune somme, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

SIXIEME RESOLUTION

Renouvellement du mandat de Président

La collectivité des associés, constatant que le mandat de Président « ABCHEE Gabriel » est arrivé à son terme, décide de le renouveler pour une nouvelle période de trois années, soit jusqu'à l'assemblée qui sera appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos au 30 septembre 2022.





Gabriel Gaby ABCHÉE déclare accepter le mandat de Président qui vient de lui être confié en précisant qu'il n'est frappé d'aucune mesure ou incapacité l'empêchant d'exercer la fonction de Président.

SEPTIEME RÉOLUTION
Pouvoirs pour les formalités

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal et de toutes autres pièces relatives aux opérations décidées pour faire tous dépôts et formalités de publication et autres qu'il appartiendra.

Monsieur Gabriel Gaby ABCHÉE
Le Président

Handwritten text and stamp, possibly a date or reference number, including the number '01.30.15'.



KPMG
Martinique
1er Rond-point après la Galleria
Acajou Lamentin
97232 - Le Lamentin
Martinique

Téléphone : +596 (0)5 96 71 92 72
Télécopie : +596 (0)5 96 71 65 37
Site internet : www.kpmg.fr

Société Antoine Abchée & Fils SAS

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Décision collective des associés relative à l'approbation des
comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2019

Société Antoine Abchée & Fils SAS

1, rue du Vieux Port
97300 Cayenne

Ce rapport contient 3 pages

Référence : CTD/MAV/086/2020

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constituée de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directeur et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.,
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €,
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG
Martinique
1er Rond-point après la Galléria
Acajou Lamentin
97232 - Le Lamentin
Martinique

Téléphone : +596 (0)5 96 71 92 72
Télécopie : +596 (0)5 96 71 65 37
Site internet : www.kpmg.fr

Société Antoine Abchée & Fils SAS

Siège social : 1, rue du Vieux Port - 97300 Cayenne
Capital social : €. 1 500 000

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Décision collective des associés relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2019

A la collectivité des associés de la société Antoine Abchée & Fils SAS,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE LA DECISION COLLECTIVE DES ASSOCIES

Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé

En application de l'article 23 des statuts, nous avons été avisés des conventions suivantes visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce qui sont intervenues au cours de l'exercice écoulé.

- **Avance de trésorerie**

- **Personne concernée** : Nicolas Abchée, Président de la Société de Pêche Guyanaise Sauvage SAS et Directeur Général de la Société Antoine Abchée & Fils SAS ;
- **Nature et objet** : Avance sur stock consentie par la société SPGS SAS à la société SAF SAS au cours de l'exercice 2019 ;

KPMG S.A.
société française membre du réseau KPMG
constituée de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directeur et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social
KPMG S.A.
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92056 Paris la Defense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

- Modalités et conséquences financières : une avance sur stock de 400 000 € a été consentie par la société SPGS. Cette avance a été partiellement consommée au 30 septembre 2019 et s'apurera en 2019/2020 par la compensation avec les facturations de pièces et de loyers. Cette avance a été octroyée sans intérêts, les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2019 n'ont enregistré aucune charge au titre de la rémunération de cette avance.

Le Lamentin, le 17 mars 2020

KPMG
Département de KPMG S.A.



Carole Teboul-Donat
Associée



KPMG
Martinique
1er Rond-point après la Galerie
Acajou Lamentin
97232 - Le Lamentin
Martinique

Téléphone : +596 (0)5 96 71 92 72
Télécopie : +596 (0)5 96 71 65 37
Site internet : www.kpmg.fr

Société Antoine Abchée & Fils SAS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2019

Société Antoine Abchée & Fils SAS

1, rue du Vieux Port
97300 Cayenne

Ce rapport contient 29 pages

Référence : CTD/MAV/085/2020

KPMG S.A.
société française membre du réseau KPMG
constituée de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à direction et
conseil de surveillance,
inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siege social
KPMG S.A.
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92056 Paris la Defense Cedex
Capital : 5 497 100 €
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG
Martinique
1er Rond-point après la Galléria
Acajou Lamentin
97232 - Le Lamentin
Martinique

Téléphone : +596 (0)5 96 71 92 72
Télécopie : +596 (0)5 96 71 65 37
Site internet : www.kpmg.fr

Société Antoine Abchée & Fils SAS

Siège social : 1, rue du Vieux Port - 97300 Cayenne
Capital social : € 1 500 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2019

A la collectivité des associés de la société Antoine Abchée & Fils SAS.

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Antoine Abchée & Fils SAS relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

KPMG S.A.
société française membre du réseau KPMG
constituée de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à direction et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social
KPMG S.A.
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €
Code APE 6920Z
775 725 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne la comptabilisation du chiffre d'affaires et des subventions, la valorisation des stocks et des créances ainsi que la présentation des créances et des dettes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

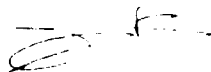
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ~~il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention~~ comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le Lamentin, le 17 mars 2020

KPMG
Département de KPMG S.A.



Carole Teboul-Donat
Associée

Bilan Actif

		30/09/2019			30/09/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	53 529	44 143	9 386	10 963
	Fonds commercial (1)	12 196		12 196	12 196
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	1 571 927	1 297 315	274 612	304 641
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus	6 451 619	3 691 299	2 760 320	1 003 649
	Autres immobilisations corporelles	879 785	643 107	236 678	161 214
	Immobilisations en cours	1 284 102	178 605	1 105 497	651 396
	Avances et acomptes	208 616		208 616	208 616
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival				
	Autres participations	1 000		1 000	1 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	48 000		48 000	
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	159 893		159 893	89 266
	TOTAL (II)	10 670 668	5 854 470	4 816 198	2 442 942
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 288 237	207 322	1 080 915	889 046
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	496 721		496 721	378 940
	Marchandises	172 760		172 760	
	Avances et Acomptes versés sur commandes	90 921		90 921	137 320
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	1 288 824	4 384	1 284 441	1 454 305
	Autres créances	2 787 801	330 209	2 457 591	2 111 126
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	196 467		196 467	131 099
	Charges constatées d'avance	46 182		46 182	68 370
	TOTAL (III)	6 367 914	541 915	5 825 998	5 170 205
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	17 038 581	6 396 386	10 642 196	7 613 147
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				16 036	11 587
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

	30/09/2019	30/09/2018
Capital social ou individuel	1 500 000	1 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	150 000	150 000
Réserves statutaires ou contractuelles	1 500 000	1 500 000
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 239 835	1 216 145
Résultat de l'exercice	625 373	23 690
Subventions d'investissement	40 317	100 792
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	5 055 524	4 490 626
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 542 743	2 011 535
Emprunts et dettes financières divers	2 575	2 575
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	400 000	
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	686 061	567 800
Dettes fiscales et sociales	307 915	262 498
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	59 467	41 371
Autres dettes	587 911	236 743
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	5 586 671	3 122 521
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	10 642 196	7 613 147
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	625 373,01	23 689,87
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 321 088	1 749 521
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	226 079	456 872

Compte de Résultat

1/2

		30/09/2019	30/09/2018
		12 mois	9 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France	Exportation	
	Ventes de marchandises	1 770	61 200
	Production vendue (Biens)	9 239 177	6 224 602
	Production vendue (Services et Travaux)	186 581	199 161
	Montant net du chiffre d'affaires	9 427 528	6 484 963
	Production stockée	117 782	(8 992)
	Production immobilisée	57 590	
	Subventions d'exploitation	894 870	608 249
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	25 313	14 937
	Autres produits	47 386	25 302
Total des produits d'exploitation (1)		10 550 469	7 124 459
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	174 529	64 500
	Variation de stock	(172 760)	
	Achats de matières et autres approvisionnements	5 128 899	3 537 029
	Variation de stock	(270 793)	57 891
	Autres achats et charges externes	2 335 430	1 568 284
	Impôts, taxes et versements assimilés	289 120	180 207
	Salaires et traitements	1 682 412	1 309 065
	Charges sociales du personnel	213 926	155 479
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	459 071	213 259
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations	9 975	9 975
	- sur actif circulant	79 604	57 330
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	12 539	197
Total des charges d'exploitation (2)		9 941 952	7 153 216
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		608 517	(28 757)

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2019	30/09/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		608 517	(28 757)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	107 564	31 634
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		107 564	31 634
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	90 128	
	Intérêts et charges assimilées (4)	66 342	54 715
	Différences négatives de change	8 297	6 134
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		164 767	60 849
RÉSULTAT FINANCIER		(57 203)	(29 215)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS		551 314	(57 971)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	17 609	2 452
	Sur opérations en capital	67 531	155 974
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		42 000
	Total des produits exceptionnels	85 140	200 426
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	11 082	94 720
	Sur opérations en capital		24 044
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	11 082	118 765
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		74 059	81 661
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES			
TOTAL DES PRODUITS		10 743 173	7 356 519
TOTAL DES CHARGES		10 117 800	7 332 829
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		625 373	23 690
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		72 476	29 221
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		10 572	35 328
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **10 642 196** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **10 743 173** euros et un total **charges** de **10 117 800** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **625 373** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2018** et finit le **30/09/2019**.

Suite à la modification de la date de clôture, il a exceptionnellement une durée de **12** mois.

Faits caractéristiques de l'exercice

La société a acquis 6 chalutiers auprès de la société SPGS pour un montant déterminé à dire d'expert de 1 845 000 €. Cette opération a été finalisée le 23/05/2019.

A compter du 01/07/2019, elle a transféré à SPGS l'exploitation des quatre chalutiers qu'elle possédait déjà. Pour la période transitoire jusqu'au 30/09/2019, SAF n'a pas facturé de loyers à SPGS.

Depuis le 01/07/2019, le seul navire qu'exploite directement SAF est la tapuile PADMINI.

Aucun autre fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice clos le **30/09/2019**.

Evénements significatifs postérieurs à la clôture

Néant

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.

Les comptes annuels au 30/09/2019 sont établis en conformité avec les dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 relatif à la réécriture du plan comptable général, mis à jour par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté par rapport à l'exercice précédent.

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciel	1 à 3 ans
- Construction sur sol d'autrui	10 ans
- Agencements sur sol d'autrui	6 ans 8 mois à 15 ans
- Matériel de production	4 à 8 ans
- Navires	3 à 10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau	3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	3 à 8 ans

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.

Les immobilisations financières figurent au bilan pour leur coût d'acquisition et font éventuellement l'objet d'une dépréciation par voie de provision si leur valeur de réalisation probable est inférieure à ce coût.

Stocks

Les stocks de matières premières sont évalués au dernier prix d'achats connu.

Les stocks d'autres approvisionnements (pièces détachées) sont évalués au dernier prix d'achats connu et comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

~~Les stocks de produits sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.~~

Une provision pour dépréciation du stock a été constatée sur les pièces détachées afin de tenir compte du risque de perte à la date d'arrêté des comptes. Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Créances

Les créances 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.

Règles et Méthodes Comptables

Informations sur les parties liées

Les transactions significatives effectuées par la sociétés avec des parties liées lorsque ces transactions n'ont pas été conclues aux conditions normales de marché sont les suivantes :

- Avec la société SPGS :
 - Avance financière sans intérêts de : 400 000 €
 - Dette fournisseur : 60 494 €
 - Créance client : 57 119 €
 - Client cpte rattaché facture à établir : 40 500 €
- Avec la société TRACAY :
 - Prestation d'abonnement de géolocalisation pour 5 600 €
- Avec monsieur François ABCHEE :
 - Achats de poissons pour 103 243.20 €

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 30/09/2019
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	62 926		2 799		65 725
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	62 926		2 799		65 725
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui	160 035				160 035
instal. agencet aménagement	1 398 024		13 868		1 411 892
Instal. technique, matériel outillage industriels	4 380 321		2 071 298		6 451 619
Instal. agencement, aménagement divers	17 750				17 750
Matériel de transport	611 129		162 551		773 680
Matériel de bureau, mobilier	84 992		9 083	5 719	88 355
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	820 026		606 124	142 049	1 284 102
Avances et acomptes	208 616				208 616
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 680 893		2 862 924	142 049	10 396 050
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	1 000				1 000
Autres titres immobilisés			48 000		48 000
Prêts et autres immobilisations financières	89 266		70 627		159 893
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	90 266		118 627		208 893
TOTAL	7 834 085		2 984 350	142 049	10 670 668

Les immobilisations en cours et avances et acomptes sur immobilisations comprennent :

- un moteur acquis en 2013 en vue de la construction d'un nouveau bateau de pêche artisanale, pour 39 900 €.
- des dépenses engagées en 2018 pour la remise en état du chalutiers Miss Sinnamary, pour 59 890.17 €.
- des dépenses engagées en 2017 et 2018 pour la rénovation des installations de production de froid pour 491 751.30 €, correspondant aux seuls tunnels de congélation, les autres éléments ayant été immobilisés au cours de l'exercice.
- des acomptes versés pour l'acquisition d'un terrain au Degrad des Cannes pour 228 485.00 €.
- des avances et acomptes versés pour l'étude et la déforestation d'un terrain au Degrad des Cannes pour 208 615.95 €.

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	39 767	4 376		44 143
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	39 767	4 376		44 143
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui	13 295	16 254		29 548
instal. agencement aménagement	1 240 123	27 644		1 267 767
Instal. technique, matériel outillage industriels	3 576 671	314 628		3 691 299
Autres Instal. agencement, aménagement divers	5 966	1 870		7 837
Matériel de transport	468 298	89 245		557 543
Matériel de bureau, mobilier	78 591	5 055	5 719	77 927
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 182 746	454 695	5 719	5 631 722
TOTAL	5 222 513	459 071	5 719	5 675 865

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Différentiel de durée et autr	Dotations		Différentiel de durée et autr	Reprises		Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement

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 Agencet 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

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

30/09/2019	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SCI SAF DDC	1 000	367	99,00	999	999
SNC CFPN LOCATION 1	574 940	(16 607)	100,00	1	1

2. Participations (10 à 50 %)

Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
----------------------------	--------------------------------------	--------------------	-----------------------------------	----------------------

1. Filiales (Plus de 50 %)

SCI SAF DDC	633			
SNC CFPN LOCATION 1	147			

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A
françaises étrangères

Participations non reprises en A
françaises étrangères

Capital
Capitaux propres
Quote part détenue en pourcentage
Valeur comptable des titres détenus - Brute
Valeur comptable des titres détenus - Nettes
Prêts et avances consentis
Montant des cautions et avals
Chiffre d'affaires
Résultat du dernier exercice clos
Dividendes encaissés

Informations au 31/12/2017

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles				
	corporelles	168 630	9 975		178 605
	des titres mis en équivalence				
	titres de participation				
	autres immo. financières				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur stocks et en-cours	179 382	27 940		207 322
	Sur comptes clients	10 343	2 931	8 890	4 384
	Autres	201 306	138 860	9 956	330 209
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		559 661	179 706	18 846	720 521
TOTAL GENERAL		559 661	179 706	18 846	720 521
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation		89 579	18 846	
	- financières		90 128		
	- 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.

Une provision pour dépréciation est pratiquée sur les immobilisations en cours qui ne sont pas mises en service rapidement :

- sur les études préalables au projet de construction au Degrad des Cannes pour 138 705 €.
- sur un moteur non utilisé pour 29 925 €.

La dotation de l'exercice a été constatée en charges d'exploitation pour 9 975 €.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

	30/09/2019	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	159 893	16 036	143 857
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 288 824	1 288 824	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	9 892	9 892	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 474	11 474	
Impôts sur les bénéfices	153 319	153 319	
Taxes sur la valeur ajoutée	207 407	207 407	
Autres impôts, taxes versements assimilés	2 076	2 076	
Divers	1 418 376	1 418 376	
Groupe et associés (2)	93 122	93 122	
Débiteurs divers	892 135	892 135	
Charges constatées d'avances	46 182	46 182	
TOTAL DES CREANCES	4 282 700	4 138 843	143 857

(1) Prêts accordés en cours d'exercice

(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	30/09/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de credit à 1an max. à l'origine (1)	226 079	226 079		
Emp. dettes ets de credit à plus 1an à l'origine (1)	3 316 664	451 081	2 485 583	380 000
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	686 061	686 061		
Personnel et comptes rattachés	153 519	153 519		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 973	63 973		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	90 424	90 424		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	59 467	59 467		
Groupe et associés (2)	2 575	2 575		
Autres dettes	587 911	587 911		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	5 186 671	2 321 088	2 485 583	380 000

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

2 000 000

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

239 689

(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

360

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2019	30/09/2018	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	42 164		42 164	
Autres créances	1 418 376	1 494 758	(76 382)	-5,11
TOTAL	1 460 539	1 494 758	(34 218)	-2,29

AUTRES CREANCES :

Subventions PCS à recevoir :

2018	817 870,71
2019	583 550,95
Dégrèvement CVAE 2018 demandé	16 954,00

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer (avec détail)

	30/09/2019	30/09/2018	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 878	11 361	(483)	-4.25
Emprunts et dettes financières divers	2 575	2 575		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 395	188 250	(111 855)	-59.42
Dettes fiscales et sociales	234 445	160 207	74 238	46.34
Dettes fournisseurs d'immobilisation	58 468		58 468	
Autres dettes	61 911	52 636	9 275	17.62
TOTAL	444 672	415 029	29 644	7.14

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

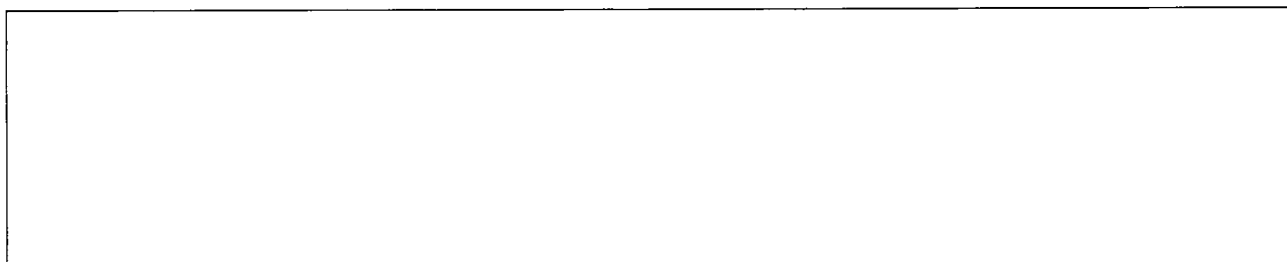
	Période		Montants	30/09/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				46 182
BALISES NON INSTALLEES	01/10/2019	30/09/2020	2 210	
MAINTENANCE ET REDEVANCES	01/10/2019	31/12/2019	6 794	
HONORAIRES CABINET RECRUTEMENT	01/10/2019	31/12/2019	5 800	
LOCATIONS DE MATERIELLS	01/10/2019	16/03/2020	6 287	
ASSURANCES	01/10/2019	31/12/2019	17 732	
FRAIS APPROCHE MARCHANDISES NEGOCE	01/10/2019	31/12/2019	3 078	
MEDICINE DU TRAVAIL	01/10/2019	31/12/2019	1 038	
COTISATIONS PROFESSIONNELLES	01/10/2019	31/12/2019	3 243	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES**Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES****TOTAL****46 182**

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

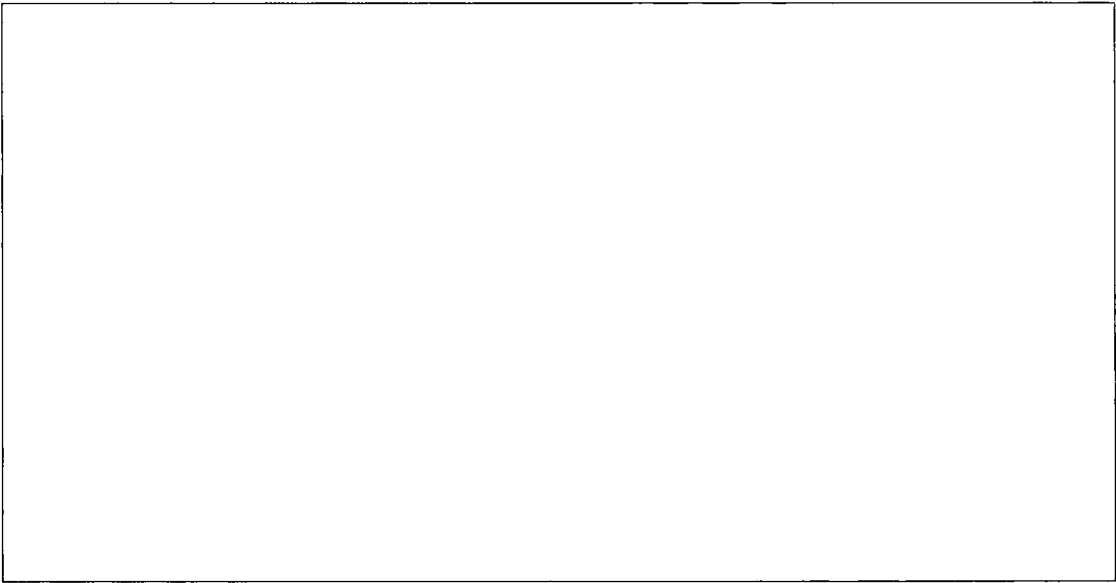
ACTIONS / PARTS SOCIALES	30/09/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
	Du capital social début exercice	80 000,00	18,7500	1 500 000,00
	Emises pendant l'exercice		0.0000	
	Remboursees pendant l'exercice		0.0000	
	Du capital social fin d'exercice	80 000,00	18,7500	1 500 000,00



ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	1 770		1 770
Production vendue de biens	9 239 177		9 239 177
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	186 581		186 581
TOTAL	9 427 528		9 427 528



ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2019
Total des produits exceptionnels		85 140
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		17 609
EXCEPT DEGRÉV D'IMPOTS AUTRES	16 954	
EXCEPT AUTRES PROD EXCEP OP DE	655	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		67 531
EXCEPT QUOTE-PART SUBVENTI.VES	60 475	
PRODUITS EXCEPTIONNELS ASSURAN	7 056	
Total des charges exceptionnelles		11 082
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		11 082
PENALITES, AMENDES FISCALES &	510	
CHARGES EXERCICE ANTERIEUR	4 282	
CHARG EX ANT AUTRES SERV EXT	6 065	
IMPOTS & TAXES DIFF EXERC AN	9 536	
CHARGES SOCIALES EXERCICES A	(9 311)	
Résultat exceptionnel		74 059

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	30/09/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		551 314		551 314
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		74 059		74 059
RESULTAT COMPTABLE		625 373		625 373

(1) après retraitements fiscaux.

La société a pratiqué une déduction fiscale au titre des investissements productifs réalisés outre-mer à hauteur de 199 949 €, ainsi qu'un abattement LODEOM de 147 229 €.

Après ces éléments et les autres corrections fiscales habituelles, le résultat fiscal s'est élevé à 256 777 €.

Il a été imputé sur le déficit reportable en avant né au cours de l'exercice clos le 30/09/2018 de 358 573 €. Le reliquat du déficit reportable est de 101 796 €.

ANNEXE - Elément 8

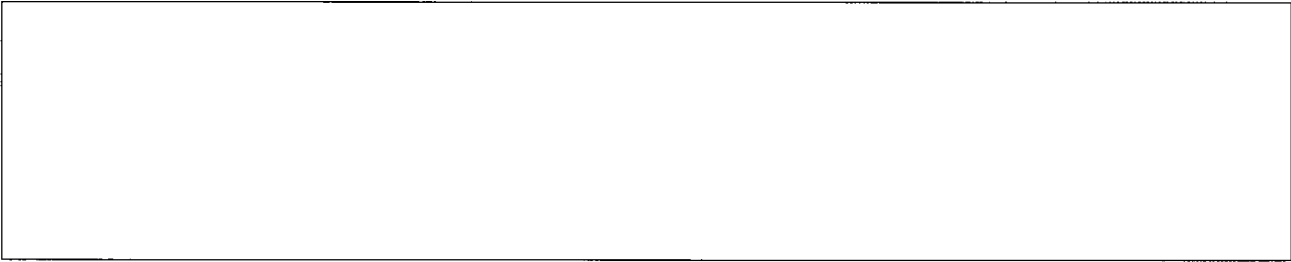
Engagements financiers

	30/09/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
EMPRUNTS - BPI GAGE ESPECES - couverte à 60 % au titre du FONDS NATIONAL - G		800 000	
SOCIETE GENERALE : GAGE SUR STOCKS		200 000	
NANTISSEMENT FONDS DE COMMERCE 8, RUE DU VIEUX PORT		1 150 000	
NANTISSEMENT MATERIEL FRIGORIFIQUE		500 000	
HYPOTHEQUES MARITIMES		1 160 000	
		3 810 000	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
CAUTIONS ET AVALS DELIVRES PAR LA BANQUE :			
Cautions diverses en douane (BNPG)		9 000	
Aval et cautions diverses (BNPG)		45 000	
Aval et cautions diverses (BRED)		100 000	
		154 000	
Total des engagements financiers (1)		3 964 000	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

	30/09/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles superieures	3	
	Professions intermediaires		
	Employés	46	
	Ouvriers		
	TOTAL	49	



Annexe libre

Subventions d'investissements

La société n'a pas enregistré de nouvelle subvention d'investissement au cours de l'exercice clos le 30/09/2019.

La quote part virée au résultat de l'exercice s'est élevée à 60 475 euros.

Subventions d'exploitation

Le compte subvention d'exploitation enregistre les aides à recevoir au 30/09/2019 pour 583 551 € au titre du Plan de Compensation des Surcoûts relatives à l'année civile 2019 (9 mois) et 817 871 € au titre de l'année civile 2018. Le fait générateur étant la réalisation des prestations ouvrant droit à l'aide.

Affacturage

Le contrat d'affacturage a poursuivi ses effets au cours de l'exercice clos le 30/09/2019.

Les créances clients financées par le factor s'élèvent à 509 189 € au 30/09/2019 contre 182 669 € à la clôture précédente et figure en Autres dettes.

Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 21 928 € a été porté au crédit du compte 649 en diminution des charges sociales de l'exercice. Cette disposition s'est arrêtée au 31/12/2018, elle n'a donc concerné que les trois premiers mois de l'exercice clos le 30/09/2019.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement,
- de prospection de nouveaux marchés,
- et de reconstitution de son fonds de roulement.

Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes figurent au compte de résultat pour un montant de 18 101 € et concernent sa mission de contrôle légal des comptes à hauteur de 14 123 € et diverses attestations à hauteur de 3 978€ .

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

30/09/2019

Total des Charges à payer		444 672
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		10 878
INT COURUS EMP ETS CREDIT	6 666	
INTERETS COURUS A PAYER	4 212	
Emprunts et dettes financières divers		2 575
ASSOCIES INTERETS COURUS	2 575	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		76 395
FOURN FACTURES NON PARVENUES	76 395	
Dettes fiscales et sociales		234 445
PERS CONGES A PAYER	88 205	
PERS AUTRES CHARGES A PAYER	57 386	
ORG SOC CONGES A PAYER	19 405	
ORG.SOC AUTRES CHARGES A PAYER	6 100	
ETAT IMPOTS ET TAXES A PAYER	56 305	
AUTRES DROITS A PAYER	7 045	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		58 468
FOURN IMMO.FACT NON PARVENUES	58 468	
Autres dettes		61 911
CLIENTS RRR A ACCORDER	61 911	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

30/09/2019

Total des Produits à recevoir		1 460 539
Autres créances clients		42 164
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	42 164	
Autres créances		1 418 376
PCS 2018 A RECEVOIR	817 871	
PCS 2019 A RECEVOIR	583 551	
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	16 954	