

# ETATS FINANCIERS

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

2023

## EIRL GOURDEAU

6 ROUTE DE MONT DE MARSAN  
33840 CAPTIEUX



### Sagex

21 RUE DES TROENES  
Parc d'activités du Pays de Langon  
33210 MAZERES  
FRANCE

Tel +33 (5) 56 63 09 45  
Mail [contact@crowe-sagex.fr](mailto:contact@crowe-sagex.fr)

# Sommaire

## 1. COMPTES ANNUELS

Attestation de l'Expert-Comptable	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	
<i>Règles et méthodes comptables</i>	6
<i>Notes sur le bilan</i>	8

## 2. DETAIL DES COMPTES

Bilan détaillé	13
Compte de résultat détaillé	16

## 3. DOCUMENTS D'ANALYSE

Dossier de Gestion	20
--------------------	----

## 4. LIASSE FISCALE

**ETATS FINANCIERS**

**2023**

**Période du 01/10/2022 au 30/09/2023**

**COMPTES ANNUELS**

## Attestation de l'Expert-Comptable

### Mission de Présentation des comptes annuels

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de EIRL GOURDEAU relatifs à l'exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 10 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	153 315
Chiffre d'affaires	180 519
<b>Résultat net comptable (Bénéfice)</b>	<b>11 643</b>

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 MAZERES

Le 15/01/2024

Lionel COMMENGE

Expert-Comptable associé

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/23	Net au 30/09/22
<b>ACTIF</b>				
Capital souscrit non appelé				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement	27 841	27 841		
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial	135 000		135 000	135 000
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	44 830	42 370	2 460	3 693
Autres immobilisations corporelles	9 023	4 410	4 612	5 405
Immob. en cours / Avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	650		650	650
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>217 344</b>	<b>74 622</b>	<b>142 722</b>	<b>144 748</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.	4 000		4 000	8 908
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	1 439		1 439	2 592
Fournisseurs débiteurs				2 517
Personnel				914
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 698		1 698	707
Autres créances				
<b>Disponibilités et divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	88		88	710
Charges constatées d'avance	3 367		3 367	492
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>10 592</b>		<b>10 592</b>	<b>16 839</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>227 936</b>	<b>74 622</b>	<b>153 315</b>	<b>161 587</b>

## Bilan

	Net au 30/09/23	Net au 30/09/22
<b>PASSIF</b>		
Capital social ou individuel		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	38 850	29 343
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>11 643</b>	<b>9 508</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>50 493</b>	<b>38 850</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	50 787	68 217
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	4 918	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 581	32 667
Dettes fiscales et sociales	22 536	21 852
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>102 822</b>	<b>122 737</b>
Ecart de conversion - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>153 315</b>	<b>161 587</b>

## Compte de résultat

	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois
<b>Produits d'exploitation</b>			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens)	179 805	192 318	184 583
Production vendue (services)	715	848	926
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>180 519</b>	<b>193 166</b>	<b>185 509</b>
Dont à l'exportation			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		2 083	
Autres produits	882	75	376
<b>Total produits d'exploitation</b>	<b>181 402</b>	<b>195 325</b>	<b>185 885</b>
<b>Charges d'exploitation</b>			
Achats de marchandises			
Variation de stock (m/ses)			
Achats de m.p & aut.approv.	65 904	71 983	65 811
Variation de stock (m.p.)	4 908	-1 792	-2 366
Autres achats & charges externes	36 093	34 866	36 696
Impôts, taxes et vers. assim.	829	803	939
Salaires et Traitements	53 937	62 051	47 851
Charges sociales	1 687	1 628	1 959
Amortissements et provisions	2 025	12 357	13 425
Autres charges	9	6	2
<b>Total charges d'exploitation</b>	<b>165 392</b>	<b>181 901</b>	<b>164 318</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>16 010</b>	<b>13 424</b>	<b>21 567</b>
Opérations en commun			
Produits financiers			
Charges financières	2 103	2 239	4 183
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>-2 103</b>	<b>-2 239</b>	<b>-4 183</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>13 907</b>	<b>11 185</b>	<b>17 384</b>
Produits exceptionnels			
Charges exceptionnelles	210		90
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-210</b>		<b>-90</b>
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices	2 054	1 677	2 608
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>11 643</b>	<b>9 508</b>	<b>14 686</b>

## Règles et méthodes comptables

Concerne : GOURDEAU Marc

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 153 315 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 11 643 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/01/2024.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements

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

- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

## Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Fonds commercial

---

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

### Stocks

---

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### Créances

---

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### Frais d'émission des emprunts

---

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### Produits et charges exceptionnels

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Valeurs brutes</b>				
Immobilisations incorporelles	162 841			162 841
Immobilisations corporelles	53 853			53 853
Immobilisations financières	650			650
<b>Total</b>	<b>217 344</b>			<b>217 344</b>
<b>Amortissements &amp; provisions :</b>				
Immobilisations incorporelles	27 841			27 841
Immobilisations corporelles	44 755	2 025		46 780
Immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>72 596</b>	<b>2 025</b>		<b>74 622</b>
<b>ACTIF NET</b>				<b>142 722</b>

## Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2023
Éléments achetés	135 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
<b>Total</b>	<b>135 000</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 7 155 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	650		650
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 439	1 439	
Autres	1 698	1 698	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 367	3 367	
<b>Total</b>	<b>7 155</b>	<b>6 505</b>	<b>650</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

### Dettes

## Notes sur le bilan

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 102 822 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	50 787	12 729		38 059
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 581	24 581		
Dettes fiscales et sociales	22 536	22 536		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 918	4 918		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>102 822</b>	<b>64 763</b>		<b>38 059</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	17 411			
(**) Dont envers les associés	4 918			

## Charges à payer

	Montant
Emprunt CIC 2121.35€ décalage covid	12 729
Dettes provis. pr congés à payer	4 107
Personnel - autres charges à payer	5 865
Charges sociales s/congés à payer	362
Etat - autres charges à payer	12
<b>Total</b>	<b>23 075</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

---

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	3 367		
<b>Total</b>	<b>3 367</b>		

**ETATS FINANCIERS**

**2023**

**Période du 01/10/2022 au 30/09/2023**

**DETAIL DES COMPTES**

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/23	Net au 30/09/22
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
20120000 - Frais d'établissement	27 841,09		27 841,09	27 841,09
28010000 - Amort. frais d'établissement		27 841,09	-27 841,09	-27 841,09
	27 841,09	27 841,09		
Fonds commercial				
20700000 - Fonds commercial	135 000,00		135 000,00	135 000,00
	135 000,00		135 000,00	135 000,00
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Installations techniques, matériel et outillage				
21540000 - Matériel industriel	44 830,07		44 830,07	44 830,07
28154000 - Amort. matériel industriel		42 370,09	-42 370,09	-41 137,00
	44 830,07	42 370,09	2 459,98	3 693,07
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - Instal.gales, agenct, aménagt.	6 256,67		6 256,67	6 256,67
21820000 - Matériel de transport	1 500,00		1 500,00	1 500,00
21830000 - Matériel de bureau	1 266,03		1 266,03	1 266,03
28181000 - Amortis. instal. gales, agenct.		2 134,09	-2 134,09	-1 508,42
28182000 - Amort. matériel de transport		1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
28183000 - Amort. mater.bureau et inform		776,24	-776,24	-609,74
	9 022,70	4 410,33	4 612,37	5 404,54
<b>Immobilisations financières</b>				
Autres immobilisations financières				
27550000 - Cautionnements	650,00		650,00	650,00
	650,00		650,00	650,00
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>217 343,86</b>	<b>74 621,51</b>	<b>142 722,35</b>	<b>144 747,61</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
31000000 - Stocks matières premières	4 000,00		4 000,00	8 907,75
	4 000,00		4 000,00	8 907,75
<b>Avances et acomptes</b>				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
41110000 - Clients	1 439,18		1 439,18	2 591,84
	1 439,18		1 439,18	2 591,84
Fournisseurs débiteurs				
40100000 - Fournisseurs				2 517,05
				2 517,05
Personnel				
43760000 - Caisse de prévoyance				914,10
				914,10
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
44566000 - TVA déductible s/abs	1 698,36		1 698,36	706,89
	1 698,36		1 698,36	706,89
<b>Disponibilités et divers</b>				
Disponibilités				
51200000 - CIC	87,68		87,68	448,24
53110000 - Caisse				168,25
58020000 - Remise chèques				93,05
	87,68		87,68	709,54

**Bilan détaillé**

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/23	Net au 30/09/22
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constatées d'avance	3 367,00		3 367,00	492,00
	3 367,00		3 367,00	492,00
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>10 592,22</b>		<b>10 592,22</b>	<b>16 839,17</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>227 936,08</b>	<b>74 621,51</b>	<b>153 314,57</b>	<b>161 586,78</b>

## Bilan détaillé

	Net au 30/09/23	Net au 30/09/22
<b>PASSIF</b>		
Report à nouveau		
11000000 - Report à nouveau (solde créditeur)	38 850,15	29 342,63
	38 850,15	29 342,63
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>11 642,62</b>	<b>9 507,52</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>50 492,77</b>	<b>38 850,15</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<i>Emprunts</i>		
16430000 - Emprunt CIC 2121.35€	22 534,89	46 721,09
16440000 - Emprunt Minoteries Viron 416.67€	3 749,83	8 748,87
16450000 - Emprunt MOULINS VIRONS 2	11 773,81	
16884000 - Emprunt CIC 2121.35€ décalage covid	12 728,81	12 728,81
	50 787,34	68 198,77
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
58050000 - Virements Too good to go		18,70
		18,70
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	50 787,34	68 217,47
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
45510000 - C/C M. GOURDEAU	4 917,74	
	4 917,74	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs	24 580,59	32 666,92
	24 580,59	32 666,92
<i>Personnel</i>		
42110000 - Personnel - rémunérations dues	8 154,41	9 821,51
42820000 - Dettes provis. pr congés à payer	4 107,24	3 174,29
42860000 - Personnel - autres charges à payer	5 865,00	5 197,00
	18 126,65	18 192,80
<i>Organismes sociaux</i>		
43100000 - Urssaf	277,00	263,00
43730000 - Agrr retraite	264,19	254,82
43750000 - Agrr prévoyance	97,50	92,34
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	362,26	289,18
	1 000,95	899,34
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
44400000 - Etat - impôts sur les bénéfices	2 054,00	1 677,00
	2 054,00	1 677,00
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
44551000 - TVA à décaisser	1 343,00	214,00
	1 343,00	214,00
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
44860000 - Etat - autres charges à payer	11,53	869,10
	11,53	869,10
Dettes fiscales et sociales	22 536,13	21 852,24
<b>DETTES</b>	<b>102 821,80</b>	<b>122 736,63</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>153 314,57</b>	<b>161 586,78</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Produits d'exploitation</b>					
Production vendue (biens)					
70100000 - Ventes produits finis 5.5%	161 907,75	171 485,87	164 185,10	-9 578,12	-5,59
70110000 - Ventes produits finis 10%	6 274,99	6 857,35	7 347,23	-582,36	-8,49
70120000 - Ventes produits finis 20%	11 622,12	11 520,14	13 051,07	101,98	0,89
70130000 - Ventes de produits finis exo		2 454,58		-2 454,58	-100,00
	179 804,86	192 317,94	184 583,40	-12 513,08	-6,51
Production vendue (services)					
70880000 - Commissions NSO	714,54	847,92	925,76	-133,38	-15,73
	714,54	847,92	925,76	-133,38	-15,73
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>180 519,40</b>	<b>193 165,86</b>	<b>185 509,16</b>	<b>-12 646,46</b>	<b>-6,55</b>
Subventions d'exploitation					
74110000 - Aide apprenti		2 083,30		-2 083,30	-100,00
		2 083,30		-2 083,30	-100,00
Autres produits					
75800000 - Produits divers gestion coura	882,14	75,34	375,72	806,80	NS
	882,14	75,34	375,72	806,80	NS
<b>Total produits d'exploitation</b>	<b>181 401,54</b>	<b>195 324,50</b>	<b>185 884,88</b>	<b>-13 922,96</b>	<b>-7,13</b>
<b>Charges d'exploitation</b>					
Achats de m.p & aut.approv.					
60100000 - Mat.1ère boulangerie		21 716,41	19 506,59	-21 716,41	-100,00
60110000 - Mat.1ère pâtisserie		14 101,96	9 221,91	-14 101,96	-100,00
60112000 - Achats matières premières 5.	61 742,92			61 742,92	
60113000 - Achats matières premières 20	1 010,70			1 010,70	
60114000 - Achats matières premières ex	876,00			876,00	
60120000 - Mat.1ère viennoiserie		22 011,15	19 019,26	-22 011,15	-100,00
60150000 - Mat.1ère traiteur		11 868,74	15 534,09	-11 868,74	-100,00
60260000 - Achats emballages	2 274,22	2 284,43	2 528,75	-10,21	-0,45
	65 903,84	71 982,69	65 810,60	-6 078,85	-8,44
Variation de stock (m.p.)					
60310000 - Variat. stocks Mat. premieres/	4 907,75	-1 791,72	-2 366,03	6 699,47	-373,91
	4 907,75	-1 791,72	-2 366,03	6 699,47	-373,91
Autres achats & charges externes					
60611000 - Fournitures électricité	2 512,19	3 001,74	6 453,93	-489,55	-16,31
60612000 - Fournitures eau	360,08	688,65	292,85	-328,57	-47,71
60613000 - Fournitures gaz	10 329,41	4 007,16	3 888,74	6 322,25	157,77
60614000 - Fournitures carburant	3 645,93	3 113,40	2 101,19	532,53	17,10
60630000 - Achats de petit équipement	1 761,37	4 342,38	4 003,79	-2 581,01	-59,44
60640000 - Achats fournitures administrat	245,13	415,14	399,63	-170,01	-40,95
61320000 - Locations immobilières	5 760,00	5 760,00	5 760,00		
61340000 - Location caisse / TPE	1 488,00	1 725,60	1 725,60	-237,60	-13,77
61350000 - Locations mobilières			45,83		
61400000 - Charges locatives & coproprié	220,00	260,00	240,00	-40,00	-15,38
61500000 - Entretien et réparations	444,12	952,31	1 582,89	-508,19	-53,36
61600000 - Primes d'assurance	1 435,60	1 907,92	2 581,03	-472,32	-24,76
62220000 - Commissions et courtages su		695,04		-695,04	-100,00
62260000 - Honoraires comptables	3 782,00	3 600,00	3 600,00	182,00	5,06
62263000 - Honoraires sociales	373,50	575,00	532,00	-201,50	-35,04

## Compte de résultat détaillé

	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
62270000 - Frais d'actes et contentieux		50,00	151,86	-50,00	-100,00
62300000 - Publicité	384,17	440,00	165,00	-55,83	-12,69
62340000 - Cadeaux à la clientèle			112,20		
62380000 - Divers (pourboires, dons cour	150,00	250,00	386,89	-100,00	-40,00
62510000 - Voyages et déplacements	109,49	166,88	3,84	-57,39	-34,39
62570000 - Réceptions	663,62	741,44	526,81	-77,82	-10,50
62600000 - Frais postaux	5,75	15,01	117,25	-9,26	-61,69
62610000 - Frais de télécommunication	748,58	702,75	614,56	45,83	6,52
62770000 - Commissions sur cb	390,31	375,72	345,29	14,59	3,88
62780000 - Prestations de services banca	1 283,56	929,81	914,78	353,75	38,05
62811000 - Cotisations professionnelles		150,00	150,00	-150,00	-100,00
	36 092,81	34 865,95	36 695,96	1 226,86	3,52
Impôts, taxes et vers. assim.					
63120000 - Taxe d'apprentissage	118,73	112,17	88,52	6,56	5,85
63330000 - Formation continue	96,05	90,76	95,78	5,29	5,83
63511000 - Contribution Eco. Territoriale	207,00	212,00	211,00	-5,00	-2,36
63580000 - Autres droits	407,19	387,81	544,08	19,38	5,00
	828,97	802,74	939,38	26,23	3,27
Salaires et Traitements					
64110000 - Salaires appointements	17 459,17	18 126,93	17 411,62	-667,76	-3,68
64111800 - AG2R REUNICA PREV NON	2 080,46			2 080,46	
64115000 - Salaires gérance	22 121,64	30 399,80	21 374,32	-8 278,16	-27,23
64116000 - Cotisations RSI	10 394,54	11 440,46	6 765,00	-1 045,92	-9,14
64117000 - CIC prévoyance	948,53	874,22	1 050,68	74,31	8,50
64120000 - Congés payés	932,95	209,28	249,52	723,67	345,79
64140000 - Avantages en nature		1 000,00	1 000,00	-1 000,00	-100,00
	53 937,29	62 050,69	47 851,14	-8 113,40	-13,08
Charges sociales					
64510000 - Cotisations à l'URSSAF	984,89	944,76	1 145,01	40,13	4,25
64532000 - Cotisations retraites	218,70	239,85	263,94	-21,15	-8,82
64533000 - Cotisations prévoyance	391,54	404,21	445,16	-12,67	-3,13
64580000 - Cotisations autres organism.	73,08	2,17	57,01	70,91	NS
64750000 - Médecine du travail et pharm	18,89	36,67	48,19	-17,78	-48,49
	1 687,10	1 627,66	1 959,31	59,44	3,65
Amortissements et provisions					
68111000 - Dot. amort. s/immobil. incorpo		3 510,15	3 972,22	-3 510,15	-100,00
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corpore	2 025,26	8 846,77	9 453,11	-6 821,51	-77,11
	2 025,26	12 356,92	13 425,33	-10 331,66	-83,61
Autres charges					
65800000 - Charges diverses gestion cou	8,59	5,59	2,06	3,00	53,67
	8,59	5,59	2,06	3,00	53,67
<b>Total charges d'exploitation</b>	<b>165 391,61</b>	<b>181 900,52</b>	<b>164 317,75</b>	<b>-16 508,91</b>	<b>-9,08</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>16 009,93</b>	<b>13 423,98</b>	<b>21 567,13</b>	<b>2 585,95</b>	<b>19,26</b>
Charges financières					
66110000 - Intérêts des emprunts et dette	1 336,76	2 239,46	4 183,47	-902,70	-40,31
66116000 - Intérêts sur prêts Minoteries V	766,57			766,57	
	<b>2 103,33</b>	<b>2 239,46</b>	<b>4 183,47</b>	<b>-136,13</b>	<b>-6,08</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>-2 103,33</b>	<b>-2 239,46</b>	<b>-4 183,47</b>	<b>136,13</b>	<b>-6,08</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>13 906,60</b>	<b>11 184,52</b>	<b>17 383,66</b>	<b>2 722,08</b>	<b>24,34</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Charges exceptionnelles</b>					
67120000 - Pénalités et amendes	209,98		90,00	209,98	
	<b>209,98</b>		<b>90,00</b>	<b>209,98</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-209,98</b>		<b>-90,00</b>	<b>-209,98</b>	
Impôts sur les bénéfices					
69500000 - Impôts sur les bénéfices	2 054,00	1 677,00	2 608,00	377,00	22,48
	2 054,00	1 677,00	2 608,00	377,00	22,48
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>11 642,62</b>	<b>9 507,52</b>	<b>14 685,66</b>	<b>2 135,10</b>	<b>22,46</b>

**ETATS FINANCIERS**

**2023**

**Période du 01/10/2022 au 30/09/2023**

DOCUMENTS D'ANALYSE

## Dossier de Gestion

### Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	30/09/2023	%	30/09/2022	%	30/09/2021	%
Ventes de produits finis et travaux	179 805	99,60	192 318	99,56	184 583	99,50
Ventes de services	715	0,40	848	0,44	926	0,50
Production stockée						
Production immobilisée						
<b>PRODUCTION EXERCICE</b>	<b>180 519</b>	<b>100,00</b>	<b>193 166</b>	<b>100,00</b>	<b>185 509</b>	<b>100,00</b>
Achats matières et consommables	65 904	36,51	71 983	37,26	65 811	35,48
Variation stocks de matières	4 908	2,72	-1 792	-0,93	-2 366	-1,28
Sous-Traitance						
<b>Marge de production</b>	<b>109 708</b>	<b>60,77</b>	<b>122 975</b>	<b>63,66</b>	<b>122 065</b>	<b>65,80</b>
<b>ACTIVITE</b>	<b>180 519</b>	<b>100,00</b>	<b>193 166</b>	<b>100,00</b>	<b>185 509</b>	<b>100,00</b>
<b>MARGE GLOBALE</b>	<b>109 708</b>	<b>60,77</b>	<b>122 975</b>	<b>63,66</b>	<b>122 065</b>	<b>65,80</b>
Autres achats et charges externes	36 093	19,99	34 866	18,05	36 696	19,78
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>73 615</b>	<b>40,78</b>	<b>88 109</b>	<b>45,61</b>	<b>85 369</b>	<b>46,02</b>
Subventions d'exploitation			2 083	1,08		
Impôts & taxes	829	0,46	803	0,42	939	0,51
Salaires	53 937	29,88	62 051	32,12	47 851	25,79
Charges sur salaires	1 687	0,93	1 628	0,84	1 959	1,06
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>17 162</b>	<b>9,51</b>	<b>25 711</b>	<b>13,31</b>	<b>34 619</b>	<b>18,66</b>
Autres produits , Reprise amortissements	882	0,49	75	0,04	376	0,20
Autres Charges	9		6		2	
Dotations amortissements et provisions	2 025	1,12	12 357	6,40	13 425	7,24
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>16 010</b>	<b>8,87</b>	<b>13 424</b>	<b>6,95</b>	<b>21 567</b>	<b>11,63</b>
Opérations en commun						
Produits financiers						
Charges financières	2 103	1,17	2 239	1,16	4 183	2,26
<b>Résultat financier</b>	<b>-2 103</b>	<b>-1,17</b>	<b>-2 239</b>	<b>-1,16</b>	<b>-4 183</b>	<b>-2,26</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>13 907</b>	<b>7,70</b>	<b>11 185</b>	<b>5,79</b>	<b>17 384</b>	<b>9,37</b>
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	210	0,12			90	0,05
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-210</b>	<b>-0,12</b>			<b>-90</b>	<b>-0,05</b>
Impôts sur les bénéfices et participation	2 054	1,14	1 677	0,87	2 608	1,41
<b>RESULTAT NET</b>	<b>11 643</b>	<b>6,45</b>	<b>9 508</b>	<b>4,92</b>	<b>14 686</b>	<b>7,92</b>

## Dossier de Gestion

### Capacité d'autofinancement

	30/09/2023	30/09/2022
<b>Résultat net</b>	<b>11 643</b>	<b>9 508</b>
+ Dotations aux amortissements	2 025	12 357
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
<b>= Capacité d'autofinancement</b>	<b>13 668</b>	<b>21 864</b>

	30/09/2023	30/09/2022
<b>Excédent Brut d'Exploitation</b>	<b>17 162</b>	<b>25 711</b>
+ Transfert de charges		
+ Autres produits d'exploitation	882	75
- Autres charges d'exploitation	9	6
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Charges financières	2 103	2 239
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles	210	
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices	2 054	1 677
<b>= Capacité d'autofinancement</b>	<b>13 668</b>	<b>21 864</b>

## Dossier de Gestion

### Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
<b>Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :</b>	<b>11 643</b>	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	2 025	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
<b>Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation</b>	<b>13 668</b>	
<b>Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :</b>		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Apports personnels		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
<b>Total des ressources externes de l'exercice</b>		
<b>Mais votre entreprise doit financer :</b>		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		
Prélèvements personnels Remboursement de comptes courants		4 590
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		17 411
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
<b>Total des besoins de financement de l'exercice</b>		<b>22 001</b>
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	691	
<b>A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :</b>		<b>7 642</b>
<b>Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :</b>		
Diminution des stocks	4 908	
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Diminution de l'en-cours clients	1 153	
Augmentation des autres créances		435
Aucune variation des acomptes reçus		
Diminution de la dette auprès des fournisseurs		8 086
Augmentation des dettes fiscales et sociales	684	
Aucune variation des autres dettes		
<b>Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation</b>		<b>1 777</b>
<b>La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :</b>		<b>9 420</b>

**ETATS FINANCIERS**

**2023**

**Période du 01/10/2022 au 30/09/2023**

**LIASSE FISCALE**

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD  
2023**

Exercice ouvert le  et clos le  Régime simplifié d'imposition

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe Régime Réel normal

Si PME innovantes, cocher la case

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

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:  Adresse du siège social:

SIRET

Adresse du principal établissement:  Ancienne adresse en cas de changement:

## RÉGIME FISCAL DES GROUPES

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:

SIRET

## B ACTIVITE

Activités exercées  Si vous avez changé d'activité, cochez la case

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

<b>1 Résultat fiscal</b>	Bénéfice imposable au taux normal <input type="text"/>	Déficit <input type="text" value="0"/>
	Bénéfice imposable à 15% <input type="text" value="13 697"/>	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10% <input type="text"/>

### 2 Plus-values

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

### 3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprises nouvelles art. 44 sexies  Jeunes entreprises innovantes  Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 octies A

Entreprises nouvelles art. 44 septies  Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies  Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies  Autres dispositifs  Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies

Sociétés d'investissements immobiliers cotées  Zone de développement prioritaire, art. 44 sepdecies  Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)  Plus-values exonérées relevant du taux à 15%

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

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

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

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

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

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%

## F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE

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

## G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DEPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C), cocher la case

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

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

## H COMPTABILITE INFORMATISEE

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

Nom et coordonnées ECF  Viseur conventionné  Visa : CGA

- du prestataire : .....

- du comptable : Sagex   
21 RUE DES TROENES 33210 MAZERES  Tél.: +33 (5) 56 63 09 41

- du conseil : .....

- du CGA ou du viseur conventionné : .....

- N° d'agrément :



Désignation de l'entreprise <u>GOURDEAU Marc</u>						Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise <u>6 ROUTE DE MONT DE MARSAN 33840 CAPTIEUX</u>								
Numéro SIRET* <u>8 3 1 9 7 3 1 7 7 0 0 0 1 5</u>								
Durée de l'exercice en nombre de mois* <u>12</u>				Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
						Exercice N clos le <u>30/09/2023</u>		
<b>ACTIF</b>						Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial* Autres*	010	135 000	012	135 000	
				014	27 841	016	27 841	
	Immobilisations corporelles*			028	53 852	030	46 780	7 072
	Immobilisations financières* (1)			040	650	042	650	
	Total I (5)			044	217 343	048	74 621	142 722
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050	4 000	052	4 000	
		Marchandises *		060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes			064		066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*		068	1 439	070	1 439	
		Autres* (3)		072	1 698	074	1 698	
	Valeurs mobilières de placement			080		082		
	Disponibilités			084	87	086	87	
	Charges constatées d'avance *			092	3 367	094	3 367	
Total II			096	10 592	098	10 592		
Total général (I + II)				110	227 936	112	74 621	153 314
<b>PASSIF</b>						Exercice N NET 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*					120		
	Écarts de réévaluation					124		
	Réserve légale					126		
	Réserves réglementées*					130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)			131		132		
	Report à nouveau					134	38 850	
	Résultat de l'exercice					136	11 642	
	Subventions d'investissement					137		
	Provisions réglementées					140		
Total I					142	50 492		
Provisions pour risques et charges					Total II	154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées					156	50 787	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					164		
	Fournisseurs et comptes rattachés*					166	24 580	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : .....)			169	4 917	172	27 453	
Produits constatés d'avance					174			
Total III					176	102 821		
Total général (I + II + III)						180	153 314	
RENVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	38 058	
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197	(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182		
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184		

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise GOURDEAU Marc

Néant \*

Exercice N clos le  
30/09/2023  
I

**A - RÉSULTAT COMPTABLE**

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export	209		210		
	Production vendue	biens	et livraisons	215		214	179 804	
			services*	intracommunautaires	217		218	714
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires, )					222	
	Production immobilisée*	produits finis et en cours de production					224	
	Subventions d'exploitation reçues						226	
	Autres produits						230	882
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	181 401	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)						234	
	Variation de stocks (marchandises)*						236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)						238	65 903
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*						240	4 907
	Autres charges externes* :	( dont crédit bail : ..... - immobilier : ..... - mobilier : ..... )					242	36 092
	Impôts, taxes et versements assimilés	( dont taxe professionnelle CFE et CVAE * )					243	207
	Rémunérations du personnel*						250	53 937
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	1 687
	Dotations aux amortissements*						254	2 025
	Dotations aux provisions						256	
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*				259		8
dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			260					
Total des charges d'exploitation (II)						264	165 391	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						270	16 009	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers					(III)	280	
	Produits exceptionnels					(IV)	290	
	Charges financières					(V)	294	2 103
	Charges exceptionnelles	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)			347		(VI)	300
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)			348			
Impôts sur les bénéfices*					(VII)	306	2 054	
<b>2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)</b>						310	11 642	
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b>			Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2		312	11 642	314	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*					316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles					318		
	Provisions non déductibles*					322		
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)					324	2 054	
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248		330	
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option	( Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D)			249		251		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997	
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		ZFU (44. octies A)	987		342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		JEI (44. sexies A)	989			
	ZRD (44. terdecies)	127		ZRR (44. quindecies)	138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	991		Investissements outre-mer	344			
	ZFANG (44 quaterdecies)	345		Zone de développement prioritaire (44 sepdecies)	993			
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)	992						
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit	346		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647		350
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	655		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990		
Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)		645		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649			
			Déduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	641				
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b> Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						352	13 696	354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :					356		
	Déficits antérieurs reportables :* .....dont imputés sur le résultat :							360
<b>RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS</b> Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						370	13 696	372

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts)										Désignation de l'entreprise : GOURDEAU Marc										Néant <input type="checkbox"/> *	
I	IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *								
ACTIF IMMOBILISÉ														Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice							
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	135 000	402		404		406	135 000												
	Autres	410	27 841	412		414		416	27 841												
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426													
	Constructions	430		432		434		436													
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	44 830	442		444	44 830	446	44 830												
	Installations générales agencements divers	450	6 256	452		454	6 256	456	6 256												
	Matériel de transport	460	1 500	462		464	1 500	466	1 500												
	Autres immobilisations corporelles	470	1 266	472		474	1 266	476	1 266												
Immobilisations financières	480	650	482		484	650	486	650													
<b>TOTAL</b>		490	217 343	492		494		496	217 343												
II	AMORTISSEMENTS				Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice										
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES																					
Fonds commercial	495		497		498		499														
Autres mmobilisations incorporelles	500	27 841	502		504	27 841	506	27 841													
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516													
	Constructions	520		522		524		526													
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	41 137	532	1 233	534	42 370	536	42 370												
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	1 508	542	625	544	2 134	546	2 134												
	Matériel de transport	550	1 500	552		554	1 500	556	1 500												
	Autres immobilisations corporelles	560	609	562	166	564	776	566	776												
<b>TOTAL</b>		570	72 596	572	2 025	574	74 621	576	74 621												
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES				(19%, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégréées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14							
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values																
1	2	3	4	5	Court terme *	19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	6	7	8	9	10	11							
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16							
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17							
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18							
5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19							
6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20							
7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21							
8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22							
9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23							
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24							
<b>TOTAL</b>	578	580	582	584	586	581	587	589	585	591	593	595	597	599							
Plus-values taxables à 19 % <sup>(1)</sup>	579		581	Régularisations	590	583	594	595	586	592	594	596	598	600							
<b>TOTAL</b>					596	585	597	599	601	603	605	607	609	611							

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

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

Formulaire obligatoire (article 302 Septies  
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : GOURDEAU Marc

Néant  \***I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600	602	604	606				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601	603	605	607				
	Autres provisions réglementées	610	612	614	616				
Provisions pour risques et charges		620	622	624	626				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	632	634	636				
	Sur stocks et en cours	640	642	644	646				
	Sur clients et comptes rattachés	650	652	654	656				
	Autres provisions pour dépréciation	660	662	664	666				
<b>TOTAL</b>		<b>680</b>	<b>682</b>	<b>684</b>	<b>686</b>				

**B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681	683		
Autres mmob. incorporelles	700	705		
Terrains	710	715		
Constructions	720	725		
Inst. techniques mat. et outillage	730	735		
Inst. générales, agencements amén. div.	740	745		
Matériel de transport	750	755		
Autres immobilisations corporelles	760	765		
<b>TOTAL</b>	<b>770</b>	<b>775</b>		

**C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT**  
(Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes		
2			
3			
4			
5			
6			
7			
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B			780

**II DÉFICITS REPORTABLES**

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent <sup>(1)</sup>	982	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter	870	

**III DIVERS**

Primes et cotisations complémentaires facultatives		381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI	325		
dont cotisations facultatives Madelin			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327		
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*		380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		
N° du centre de gestion agréé		388	
Montant de la TVA collectée		374	11 856
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	11 410
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant		399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice		398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI		397	

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

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

Désignation de l'entreprise : GOURDEAU Marc

Néant  \*

Exercice ouvert le : 01/10/2022 et clos le : 30/09/2023

Durée en nombre de mois 12

**DECLARATION DES EFFECTIFS**

Effectifs moyens du personnel	376	1
Dont apprentis	657	
Dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	

**CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE**

**I Chiffre d'affaires de référence CVAE**

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	180 519
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
<b>TOTAL 1</b>	<b>106</b>	<b>180 519</b>

**II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée**

Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	115	882
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
<b>TOTAL 2</b>	<b>144</b>	<b>882</b>

**III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée**

Achats	121	84 757
Variation négative des stocks	145	4 907
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	9 990
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	8
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	150	
<b>TOTAL 3</b>	<b>152</b>	<b>99 664</b>

**IV Valeur ajoutée produite**

Calcul de la Valeur Ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	137	81 736
-----------------------------	------------------------------------	-----	--------

**V Cotisation sur la valeur ajoutée des Entreprises**

Valeur Ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).	117	81 736
---	-----	--------

**Cadre réservé au-mono établissement au sens de la CVAE**

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE  020  X

Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	180 519
Effectifs au sens de la CVAE	023	1
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	

Période de référence	024	0	1	/	1	0	//	2	0	2	2	160	3	0	//	0	9	//	2	0	2	3
Date de cessation												186			/			/				

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

\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD

(liste des personnes ou groupes de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)1 (1)  
1Néant  \*Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

30/09/2023

N° SIRET

8 3 1 9 7 3 1 7 7 0 0 0 1 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

GOURDEAU Marc

ADRESSE (voie)

6 ROUTE DE MONT DE MARSAN

CODE POSTAL

33840

VILLE

CAPTIEUX

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	904

**I – CAPITAL DÉTENU 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 DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

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

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

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de 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-NOT.

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.L.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 30/09/2023

N° SIRET 8 3 1 9 7 3 1 7 7 0 0 0 1 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE GOURDEAU Marc

ADRESSE (voie) 6 ROUTE DE MONT DE MARSAN

CODE POSTAL 33840 VILLE CAPTIEUX

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 905

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

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de 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.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033-NOT

# TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT

CALC219BF4

( art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

GOURDEAU Marc
6 ROUTE DE MONT DE MARSAN
33840 CAPTIEUX
83197317700015
1071C

Numéro SIRET du principal établissement

Code APE

Adresse du siège social si différente

N° / Type / Libellé voie

Complément

Lieu-dit / hameau

Code postal / Ville

Pays


## I Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs <span style="float: right;">13 696</span>
b	Dont plus-value nette à court terme
c	Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice

## II Bénéfices soumis au taux réduit

g	Montant maximum exigible au taux réduit x durée de l'exercice en mois / 12 <span style="float: right;">42 500</span>
h	Dont plus-value nette à court terme imposable
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus value nette à court terme de l'exercice <span style="float: right;">13 696</span>
j	Dont résultat net imposable dans la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1
Total lignes h à k <span style="float: right;">13 696</span>	

l **III Bénéfices soumis au taux normal** (a-c-h-i)

m **IV Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19%** (d-j-k)