

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

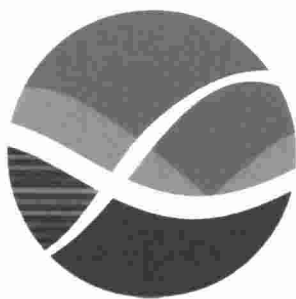
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 02934 Numéro SIREN : 339 797 680 Nom ou dénomination : ALLIANCE PECHE
--

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2020 sous le numéro de dépôt 15870



Océalliance
— l'Océan pour origine —

Comptes annuels

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

Déposé au Greffe
le 13 OCT. 2020
sous le N° 15870
RCS N° 18151934

ALLIANCE PECHE Sarl
3 impasse Charles Trenet 44800 SAINT HERBLAIN
Code Siret : 33979768000107 - APE :4638A

Sommaire

Bilan Actif	1
Bilan passif	2
Compte de résultat 1	3
Compte de résultat 2	4
règles et méthodes comptables	5
Faits et évènements significatifs	8
Immobilisations	9
Amortissements	10
Provisions	11
Créances et dettes	12
Produits à recevoir	N/A
Charges et produits constatés d'avance	13
Charges à payer	14
Fonds commercial	15
Composition du capital social	16
Variations des capitaux propres	17
Informations relatives au résultat	N/A
Produits exceptionnels	18
Charges exceptionnelles	19
Détermination du résultat fiscal	20
Identité de la société mère consolidante	21
Effectif moyen	22
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	N/A
Engagements retraites et pensions	N/A
Engagements donnés et reçus	N/A
Tableau des filiales et participations	N/A

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2019

ALLIANCE PECHE Sarl

		2019			2018
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement *				
	Frais de développement *				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)	777 489	777 489		
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
	Autres participations	5 750		5 750	2 800
	Créances rattachées à des participations	183 590		183 590	180 000
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières *				
TOTAL (II)		966 830	777 489	189 340	182 800
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CRÉANCES				
	Clients et comptes rattachés (3)*	52 797	50 068	2 729	4 966
	Autres créances (3)	13 235		13 235	12 451
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	1 602		1 602	3 536
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)*				
	TOTAL (III)	67 634	50 068	17 566	20 954
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif * (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		1 034 465	827 558	206 906	203 754

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2019

ALLIANCE PECHE Sarl

		2019	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
	Écarts de réévaluation		
	Réserve légale	3 048	3 048
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(6 559)	(3 054)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	(2 561)	(3 504)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL (I)	(5 071)	(2 510)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	11 300	18 000
	Provisions pour charges		
	TOTAL (III)	11 300	18 000
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers	190 778	186 088
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 922	2 024
	Dettes fiscales et sociales	28	151
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 950	
	Autres dettes		
Compte régul.	Produits constatés d'avance		
	TOTAL (IV)	200 678	188 264
	Écarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	206 906	203 754
RENOIS	Écart de réévaluation incorporé au capital		
	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
	Écart de réévaluation libre		
	Réserve de réévaluation (1976)		
	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		
	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	200 678	188 264
	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2019

ALLIANCE PECHE Sarl

		2019	2018
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens} \\ \text{service} \end{array} \right.$		900
	Chiffres d'affaires nets		900
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	25 254	54 812
	Autres produits	1	3
	Total des produits d'exploitation	25 255	55 716
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
	Variation de stock (marchandises)		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		
	Autres achats et charges externes	10 575	10 160
	Impôts, taxes et versements assimilés	56	353
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	$\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	1 087
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	
	Autres charges	18 619	52 085
	Total des charges d'exploitation (II)	29 251	63 686
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		(3 995)	(7 969)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	3 590	
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers (V)	3 590	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	2 689	3 588
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières (VI)	2 689	3 588
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		900	(3 588)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		(3 094)	

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2019

ALLIANCE PECHE Sarl

		2019	2018
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	977	6 742
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	6 700	4 000
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	7 677	10 742
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 144	2 688
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	7 144	2 688
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		532	8 054
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		36 523	66 459
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		39 085	69 963
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		(2 561)	(3 504)
RENOIS	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Dont { produits de locations immobilières		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	Dont { - Crédit-bail mobilier		
	- Crédit-bail immobilier		
	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	Dont produits concernant les entreprises liées		
	Dont intérêts concernant les entreprises liées	(2 689)	(3 588)
	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles		
	Dont transferts de charges	6 700	
	Dont cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		

Annexe relative aux comptes sociaux de la société ALLIANCE PECHE Sarl arrêtés au 30/09/2019 qui fait apparaître un résultat en Euros de (2 561) et un total de bilan de 206 906

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code du commerce - articles L.123-12 et L.123-28)

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

Règles générales

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France. Ils respectent en particulier les dispositions du règlement de l'ANC n° 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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

- Continuité de l'exploitation assuré par le soutien de la maison mère Océalliance,
- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

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

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 douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, sont incorporés à ce coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif sur la durée de vie économique et d'utilisation prévue.

Les durées d'utilisation sont les suivantes :

Concessions et Brevets : 1 à 3 ans

Installations techniques : 5 à 10 ans

Matériels et outillages industriels : 5 à 10 ans

Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans

Matériels de transport : 4 à 5 ans

Matériels de bureau : 5 à 10 ans

Matériels informatiques : 3 à 5 ans

Mobilier : 5 ans

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en-cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achats, les droits de douanes 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 à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti.

Créances

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

Provisions

Une provision est constituée lorsqu'il existe une obligation de la société à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Une provision est un passif dont le montant ou l'échéance n'est pas fixée de façon précise.

Information au titre des parties liées

Toutes les transactions entre parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché.

Rémunération des dirigeants

Les informations concernant les rémunérations des dirigeants ne sont pas communiquées pour des raisons de

confidentialité.

Dettes

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'une actualisation.

Intégration fiscale

La société a opté le 01/10/2013 pour le régime de l'intégration fiscale au sein du groupe OCEALLIANCE, 3 Impasse Charles TRENET 44800 SAINT HERBLAIN – France.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Le résultat s'entend donc après déduction de l'impôt société calculé comme si la société ne relevait pas de ce régime.

FAITS & EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Faits et évènements caractéristiques de l'exercice

Alliance pêche poursuit sa politique de prise de participation et/ou de financement dans des armements de pêche utiles à l'optimisation et à la sécurisation des approvisionnements pour les filiales opérationnelles du groupe Océalliance.

Dans ce cadre, la société a porté sa participation de 28% à 57.5% dans l'armement Lejuez Fisheries Company, dont les bateaux sont principalement orientés vers la coquille St Jacques.

Autres éléments significatifs de nature comptable

Au cours de l'exercice, la société a acquis 2 950 parts de la société d'armement Lejuez Fisheries Company auprès de Mrs LEJUEZ Pierric et LEJUEZ Frederic le 3 Décembre 2018

Evénements post-clôture

L'épidémie de Coronavirus (COVID-19) et ses conséquences sont des événements postérieurs à la clôture de l'exercice qui ne sont pas de nature à ajuster les comptes clos au 31 septembre 2019. Cette épidémie impacte le Groupe (ou la société) au même titre que l'ensemble des entreprises évoluant dans cette industrie en Europe.

Une évaluation de son impact potentiel sur l'activité et les perspectives de l'exercice 2020 est en cours de réalisation.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2019	Augmentations	
		Réévaluations courant 2019	Acquisitions courant 2019
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	777 489		
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	777 489		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers			
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique			
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	182 800		6 540
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<i>Total immobilisations financières</i>	182 800		6 540
TOTAL GENERAL	960 289		6 540

	Diminutions		Valeur brute fin 2019	Valeur d'origine
	Virements courant 2019	Cessions courant 2019		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			777 489	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			777 489	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			189 340	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>			189 340	
TOTAL GENERAL			966 830	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2019	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2019
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
TOTAL GENERAL				

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2019	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2019
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2019	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2019
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges	18 000				6 700	11 300
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>	<i>18 000</i>				<i>6 700</i>	<i>11 300</i>
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	18 000				6 700	11 300
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles	777 489					777 489
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients	68 622				18 554	50 068
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	846 112				18 554	827 558
TOTAL GENERAL	864 112				25 254	838 858
Dont dotations et reprises d'exploitation					18 554	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles					6 700	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations	183 590		183 590	180 000
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<i>Total actif immobilisé</i>	<i>183 590</i>		<i>183 590</i>	<i>180 000</i>
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	52 797		52 797	72 508
Autres créances clients				1 081
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 590	1 590		361
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				444
Groupe et associés (2)	11 645	11 645		11 645
Débiteurs divers				
<i>Total actif circulant</i>	<i>66 032</i>	<i>13 235</i>	<i>52 797</i>	<i>86 040</i>
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES	249 622	13 235	236 387	266 040
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	6 922	6 922			2 024
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	28	28			
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés					151
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 950	2 950			
Groupe et associés (2)	190 778	190 778			186 088
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	200 678	200 678			188 264
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2019	2018
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations	3 590	
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>3 590</i>	
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
<i>Total créances</i>		
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	3 590	

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2019	2018
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		(293)
<i>Total dettes d'exploitation</i>		(293)
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 950	
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>	2 950	
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	2 950	(293)

FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique	777 490			777 490
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres				
TOTAL	777 490			777 490

Dans le cadre des nouvelles règles concernant les actifs incorporels (règlement ANC 2015-06), applicables pour la première fois aux exercices ouverts à compter du 1er Janvier 2016, une analyse a été menée pour déterminer la durée d'utilisation des fonds commerciaux.

Les fonds commerciaux ayant une durée d'utilisation non limitée, ils ne font l'objet d'aucun amortissement.

Des tests de dépréciation sont réalisés tous les ans sur les fonds commerciaux non amortis (y compris en l'absence d'indice de perte de valeur).

Ces tests consistent à comparer la valeur nette comptable figurant à l'actif à sa valeur actuelle.

Ces tests sont réalisés au niveau de l'actif ou du groupe d'actifs en fonction du mode de gestion et de suivi des activités par l'entité.

Les valeurs actuelles correspondent aux valeurs d'utilités calculées sur la base de l'actualisation des cash-flows futurs issus du business plans à 3 ans établis par la direction.

Les dépréciations constatées ne peuvent pas faire l'objet de reprises ultérieures.

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales	2 000			2 000	0,50
Certificats d'investissements					
Total	2 000			2 000	

Capital d'un montant de 1 000 euros décomposé en 2 000 parts sociales d'une valeur nominale unitaire de 0.50 euros

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques	Montant
A Situation à l'ouverture de l'exercice	
1 Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	994
2 Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	(3 504)
3 Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	(2 510)
B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1 Variation du capital	
2 Variation des autres postes	
C (= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	(2 510)
D Variations en cours d'exercice	
1 Variations du capital	
2 Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3 Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4 Contreparties de réévaluations	
5 Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6 Autres variations	
7 Résultat de l'exercice	(2 561)
E Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	(5 071)
F VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)	(2 561)
G dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)	(2 561)

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2019	2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		
Produits sur exercices antérieurs	977	6 742
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cession d'éléments d'actif</i>		
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges	6 700	4 000
TOTAL	7 677	10 742

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2019	2018
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 700	
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	6 700	
Charges sur exercices antérieurs	444	2 688
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeur comptables des éléments d'actifs cédés</i>		
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	7 144	2 688

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	2019				Total
	Entreprises liées	participation	Total	Total Bilan	2018
Immobilisations financières					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Participations		5 750	5 750	5 750	2 800
Créances rattachées à des participations		183 590	183 590	183 590	180 000
Prêts					
<i>Total immobilisations financières</i>		<i>189 340</i>	<i>189 340</i>	<i>189 340</i>	<i>182 800</i>
Créances					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances clients et comptes rattachés				2 729	1 081
Autres créances	11 645		11 645	13 235	11 645
Capital souscrit appelé non versé					
<i>Total créances</i>	<i>11 645</i>		<i>11 645</i>	<i>15 964</i>	<i>12 726</i>
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des états de crédit					
Emprunts et dettes financières divers	190 778		190 778	190 778	186 089
Avances et acptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 922		6 922	6 922	500
Autres dettes					
<i>Total dettes</i>	<i>197 700</i>		<i>197 700</i>	<i>197 700</i>	<i>186 589</i>
BILAN	(186 055)	189 340	3 285	7 603	8 937
Éléments financiers					
Produits de participation					
Autres produits financiers		3 590	3 590	3 590	
Charges financières	(2 689)		(2 689)	(2 689)	
<i>Total éléments financiers</i>	<i>(2 689)</i>	<i>3 590</i>	<i>901</i>	<i>900</i>	
Autres					
<i>Total autres</i>					
COMPTE DE RESULTAT	(2 689)	3 590	901	900	

9 - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A 2019

Désignation de l'entreprise : ALLIANCE PECHE Sarl

Néant ☐ *Exercice N, clos le :
30/09/2019

I. RÉINTÉGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés				WA	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)				WB	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG
	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)		RB
	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)		XX
	Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art. 212 bis)*		XZ
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*				XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)				I7	
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	K7
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		— imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) — imposées au taux de 0 %			I8
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		— Plus-values nettes à court terme — Plus-values soumises au régime des fusions			WN
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)					XR
	Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8	WQ
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y1
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3
					TOTAL I	WR

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*						WS	2 561
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WT	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		— imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) — imposées aux taux de 0 % — imposées aux taux de 19 % — imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures — imputées sur les déficits antérieurs			WV	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %					WH	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *					WP	
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation)					WW	
	Produit net des actions et parts d'intérêts :					XB	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.					I6	
	Majoration d'amortissement*					WZ	
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles 44 septies	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5	XA
	Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)	L6	Sociétés investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA	ZY
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et 44 octies A)	OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	IF	Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)	XC	XD
	Bassin urbain à dynamiser	PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)			PC	XF
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)					XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (2058-A Ext 2)		Dont déduction exceptionnelle pour investissement *	X9	Créance dégelée par le report en arrière du déficit	ZI	XG	
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y2	
III. RÉSULTAT FISCAL					TOTAL II	XH	2 561
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				{ bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)		XI	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*							
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN	2 561

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS MÈRES CONSOLIDANT**LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ**

Forme Juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Pourcentage détenu
SAS	OCEALLIANCE - 3 Impasse Charles Trenet 44800 SAINT-HERBLAIN	100%

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
LE JUEZ FISCHERIES	10 000	38 456	57	5 950	5 950	183 590			(24 544)	

Alliance Pêche
Société à responsabilité limitée au capital de 1.000 €
Siège social : Immeuble Odysséum – Impasse Charles Trenet – 44800 St-Herblain
RCS Nantes 339 797 680

PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 30 juin 2020

L'an deux mil vingt,
Le 30 juin 2020,
A 8 heures 15,

Au siège social de la société OCEALLIANCE, Immeuble Odysséum, 3 Impasse Charles Trenet à SAINT HERBLAIN (44800),

La soussignée MARITEAM SERVICES, société par actions simplifiée au capital de 101 410 €, dont le siège social est situé Immeuble Odysséum – 3 Impasse Charles Trenet – 44800 SAINT HERBLAIN, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de NANTES sous le numéro unique d'identification 490 701 414, associée unique, représentée par sa Présidente la société OCEALLIANCE, elle-même représentée par son Président, M. Guénolé MERVEILLEUX,

Etant observé que le Commissaire aux Comptes titulaire, régulièrement convoqué par lettre recommandée en date du 15 juin 2020 est absent,

Après avoir pris connaissance des rapports du Commissaire aux Comptes,

1. A préalablement exposé ce qui suit :

Monsieur Guénolé MERVEILLEUX, Gérant non associé à la clôture de l'exercice, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 30 septembre 2019, le rapport sur les conventions réglementées.

Les documents susvisés ont été tenus, au siège social, à la disposition du Commissaire aux Comptes, conformément à l'Article R. 232-1 du code de commerce.

Les comptes annuels arrêtés au 30 septembre 2019 et les rapports du Commissaire aux Comptes ont été adressés à l'Associée Unique dans le délai fixé par l'Article R. 223-25 du code de commerce.

L'inventaire a, en outre, été tenu à la disposition de l'Associée Unique au siège social pendant ce délai.

2. Puis l'Associée unique a pris les décisions suivantes relatives à l'ordre du jour ci-après :

ORDRE DU JOUR

- Rapports du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 30 septembre 2019,
- Approbation des dépenses et charges non déductibles,
- Quitus au Gérant,
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2019,
- Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce.
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DECISION

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2019, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, l'Associée unique donne au Gérant quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, l'Associée unique prend acte du fait que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge des dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal à hauteur de 4.772 €. L'impôt supporté à raison de ces charges s'élève à 1.479 €.

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique, constatant que la réserve légale est dotée à plein, approuve la proposition d'affectation des résultats qui lui a été présentée par le Gérant, et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 175 913 € en totalité au compte « autres réserves ». Après affectation, le compte « autres réserves » s'élève à 1 043 478 €.

Le compte « Autres réserves » forme un bénéfice distribuable de 1 043 478 €.

L'Associée unique décide de distribuer à titre de dividendes aux Associés la somme de 200 000 € soit, 100 € pour chacune des 2 000 actions composant le capital social.

Ce dividende sera mis en paiement le 14 avril 2020.

L'Associée unique constate que cette distribution de dividendes aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 995 109 € et celui du compte « Autres réserves » à 843 478 €.

Conformément à la loi, l'Associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

TROISIEME DECISION

L'associée unique, sur la base du rapport spécial du commissaire aux comptes, constate qu'aucune convention visée à l'Article L. 223-19 du code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME DECISION

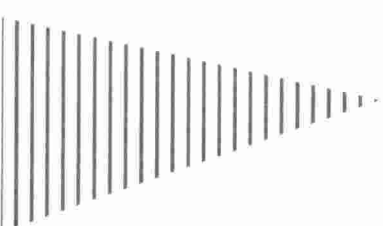
L'Associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des décisions qui précèdent.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associée unique et consigné au registre prévu par la loi.

MARITEAM SERVICES

Représentée par sa Présidente, la société OCEALLIANCE

Elle-même représentée par son Président, M. Guénolé MERVEILLEUX



Alliance Pêche
Exercice clos le 30 septembre 2019

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit



Ernst & Young Audit
Tour First
TSA 14444
92037 Paris-La Défense cedex

Tél. : +33 (0) 1 46 93 60 00
www.ey.com/fr

Alliance Pêche

Exercice clos le 30 septembre 2019

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société Alliance Pêche,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Alliance Pêche relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le gérant le 27 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

S.A.S. à capital variable
344 366 215 R.C.S. Nanterre

Société de Commissaires aux Comptes
Société d'expertise comptable inscrite au Tableau
de l'Ordre de la Région Paris - Ile-de-France

Siège social : 1-2 place des Saisons - 92400 Courbevoie - Paris - La Défense 1



Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels qui mentionne au titre de la continuité d'exploitation que la société bénéficie du soutien de sa maison mère.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérifications spécifiques

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique appelé à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées.

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 gérant.

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.

Paris-La Défense, le 23 juin 2020

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'J. Pernet', is positioned below the text of the auditor's name.

Jean-Christophe Pernet

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2019

ALLIANCE PECHE Sarl

		2019			2018
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement *				
	Frais de développement *				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)	777 489	777 489		
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
	Autres participations	5 750		5 750	2 800
	Créances rattachées à des participations	183 590		183 590	180 000
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières *				
TOTAL (II)		966 830	777 489	189 340	182 800
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CRÉANCES				
	Clients et comptes rattachés (3) *	52 797	50 068	2 729	4 967
	Autres créances (3)	13 235		13 235	12 451
Comptes de Régularisation	DIVERS				
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	1 602		1 602	3 536
	Charges constatées d'avance (3) *				
TOTAL (III)		67 634	50 068	17 566	20 954
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif * (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	1 034 465	827 558	206 906	203 754

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2019

ALLIANCE PECHE Sarl

		2019	2018
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
	Écarts de réévaluation		
	Réserve légale	3 049	3 049
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(6 559)	(3 055)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	(2 562)	(3 504)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL (I)	(5 072)	(2 510)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	11 300	18 000
	Provisions pour charges		
	TOTAL (III)	11 300	18 000
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers	190 778	186 089
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 922	2 024
	Dettes fiscales et sociales	28	152
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 950	
	Autres dettes		
Compte régul.	Produits constatés d'avance		
	TOTAL (IV)	200 678	188 264
	Écarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	206 906	203 754
RENOIS	Écart de réévaluation incorporé au capital		
	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
	Écart de réévaluation libre		
	Réserve de réévaluation (1976)		
	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		
	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	200 678	188 264
	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2019

ALLIANCE PECHE Sarl

		2019	2018
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens} \\ \text{service} \end{array} \right.$		901
	Chiffres d'affaires nets		901
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	25 254	54 812
	Autres produits	1	4
	Total des produits d'exploitation	25 255	55 717
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
	Variation de stock (marchandises)		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		
	Autres achats et charges externes	10 575	10 160
	Impôts, taxes et versements assimilés	56	354
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION $\left\{ \begin{array}{l} \text{Sur immobilisations} \left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right. \\ \text{Sur actif circulant : dotations aux provisions} \\ \text{Pour risques et charges : dotations aux provisions} \end{array} \right.$		1 087
	Autres charges	18 619	52 085
	Total des charges d'exploitation (II)	29 251	63 686
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		(3 995)	(7 970)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	3 590	
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (V)		3 590	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	2 689	3 589
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)		2 689	3 589
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		900	(3 589)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		(3 094)	(11 558)

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2019

ALLIANCE PECHE Sarl

		2019	2018
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	977	6 742
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	6 700	4 000
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	7 677	10 742
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 144	2 688
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	7 144	2 688
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		532	8 054
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		36 523	66 459
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		39 085	69 963
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		(2 561)	(3 504)
RENOIS	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Dont { produits de locations immobilières		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	Dont { - Crédit-bail mobilier		
	- Crédit-bail immobilier		
	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	Dont produits concernant les entreprises liées		
	Dont intérêts concernant les entreprises liées	(2 689)	(3 589)
	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles		
	Dont transferts de charges	6 700	
	Dont cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		

Annexe relative aux comptes sociaux de la société ALLIANCE PECHE Sarl arrêtés au 30/09/2019 qui fait apparaître un résultat en Euros de (2 561) et un total de bilan de 206 906

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code du commerce - articles L.123-12 et L.123-28)

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

Règles générales

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France. Ils respectent en particulier les dispositions du règlement de l'ANC n° 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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

- Continuité de l'exploitation assurée par le soutien de la maison mère Océalliance,
- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

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

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 douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, sont incorporés à ce coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif sur la durée de vie économique et d'utilisation prévue.

Les durées d'utilisation sont les suivantes :

Concessions et Brevets : 1 à 3 ans

Installations techniques : 5 à 10 ans

Matériels et outillages industriels : 5 à 10 ans

Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans

Matériels de transport : 4 à 5 ans

Matériels de bureau : 5 à 10 ans

Matériels informatiques : 3 à 5 ans

Mobilier : 5 ans

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en-cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achats, les droits de douanes 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 à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti.

Créances

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

Provisions

Une provision est constituée lorsqu'il existe une obligation de la société à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Une provision est un passif dont le montant ou l'échéance n'est pas fixée de façon précise.

Information au titre des parties liées

Toutes les transactions entre parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché.

Rémunération des dirigeants

Les informations concernant les rémunérations des dirigeants ne sont pas communiquées pour des raisons de



confidentialité.

Dettes

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'une actualisation.

Intégration fiscale

La société a opté le 01/10/2013 pour le régime de l'intégration fiscale au sein du groupe OCEALLIANCE, 3 Impasse Charles TRENET 44800 SAINT HERBLAIN – France.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Le résultat s'entend donc après déduction de l'impôt société calculé comme si la société ne relevait pas de ce régime.



FAITS & EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Faits et évènements caractéristiques de l'exercice

Alliance pêche poursuit sa politique de prise de participation et/ou de financement dans des armements de pêche utiles à l'optimisation et à la sécurisation des approvisionnements pour les filiales opérationnelles du groupe Océalliance.

Dans ce cadre, la société a porté sa participation de 28% à 57.5% dans l'armement Lejuez Fisheries Company, dont les bateaux sont principalement orientés vers la coquille St Jacques.

Autres éléments significatifs de nature comptable

Au cours de l'exercice, la société a acquis 2 950 parts de la société d'armement Lejuez Fisheries Company auprès de Mrs LEJUEZ Pierric et LEJUEZ Frederic le 3 Décembre 2018

Evénements post-clôture

L'épidémie de Coronavirus (COVID-19) et ses conséquences sont des événements postérieurs à la clôture de l'exercice qui ne sont pas de nature à ajuster les comptes clos au 30 septembre 2019. Cette épidémie impacte le Groupe (ou la société) au même titre que l'ensemble des entreprises évoluant dans cette industrie en Europe.

Une évaluation de son impact potentiel sur l'activité et les perspectives de l'exercice 2020 est en cours de réalisation.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2019	Augmentations	
		Réévaluations courant 2019	Acquisitions courant 2019
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	777 489		
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	777 489		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers			
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique			
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	182 800		6 540
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<i>Total immobilisations financières</i>	182 800		6 540
TOTAL GENERAL	960 290		6 540

	Diminutions		Valeur brute fin 2019	Valeur d'origine
	Virements courant 2019	Cessions courant 2019		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			777 489	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			777 489	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			189 340	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>			189 340	
TOTAL GENERAL			966 830	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2019	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2019
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>				
TOTAL GENERAL				

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2019	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2019
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2019	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2019
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges	18 000				6 700	11 300
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>	<i>18 000</i>				<i>6 700</i>	<i>11 300</i>
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	18 000				6 700	11 300
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles	777 490					777 490
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients	68 623				18 554	50 068
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	846 112				18 554	827 558
TOTAL GENERAL	864 112				25 254	838 858
Dont dotations et reprises d'exploitation					18 554	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles					6 700	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations	183 590		183 590	180 000
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<i>Total actif immobilisé</i>	<i>183 590</i>		<i>183 590</i>	<i>180 000</i>
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	52 797		52 797	72 508
Autres créances clients				1 081
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 590	1 590		361
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				444
Groupe et associés (2)	11 645	11 645		11 645
Débiteurs divers				
<i>Total actif circulant</i>	<i>66 032</i>	<i>13 235</i>	<i>52 797</i>	<i>86 040</i>
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES	249 622	13 235	236 387	266 040
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	6 922	6 922			2 024
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	28	28			
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés					151
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 950	2 950			
Groupe et associés (2)	190 778	190 778			186 088
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	200 678	200 678			188 264
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2019	2018
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations	3 590	
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>3 590</i>	
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
<i>Total créances</i>		
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	3 590	

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2019	2018
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		(293)
<i>Total dettes d'exploitation</i>		(293)
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 950	
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>	2 950	
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	2 950	(293)

FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique	777 490			777 490
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres				
TOTAL	777 490			777 490

Dans le cadre des nouvelles règles concernant les actifs incorporels (règlement ANC 2015-06), applicables pour la première fois aux exercices ouverts à compter du 1er Janvier 2016, une analyse a été menée pour déterminer la durée d'utilisation des fonds commerciaux.

Les fonds commerciaux ayant une durée d'utilisation non limitée, ils ne font l'objet d'aucun amortissement.

Des tests de dépréciation sont réalisés tous les ans sur les fonds commerciaux non amortis (y compris en l'absence d'indice de perte de valeur).

Ces tests consistent à comparer la valeur nette comptable figurant à l'actif à sa valeur actuelle.

Ces tests sont réalisés au niveau de l'actif ou du groupe d'actifs en fonction du mode de gestion et de suivi des activités par l'entité.

Les valeurs actuelles correspondent aux valeurs d'utilités calculées sur la base de l'actualisation des cash-flows futurs issus du business plans à 3 ans établis par la direction.

Les dépréciations constatées ne peuvent pas faire l'objet de reprises ultérieures.

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales	2 000			2 000	0,50
Certificats d'investissements					
Total	2 000			2 000	

Capital d'un montant de 1 000 euros décomposé en 2 000 parts sociales d'une valeur nominale unitaire de 0.50 euros

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques	Montant
A Situation à l'ouverture de l'exercice	
1 Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	994
2 Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	(3 504)
3 Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	(2 510)
B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1 Variation du capital	
2 Variation des autres postes	
C (= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	(2 510)
D Variations en cours d'exercice	
1 Variations du capital	
2 Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3 Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4 Contreparties de réévaluations	
5 Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6 Autres variations	
7 Résultat de l'exercice	(2 561)
E Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	(5 071)
F VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)	(2 561)
G dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)	(2 561)

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2019	2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		
Produits sur exercices antérieurs	977	6 742
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cession d'éléments d'actif</i>		
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges	6 700	4 000
TOTAL	7 677	10 742

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2019	2018
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 700	
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	<i>6 700</i>	
Charges sur exercices antérieurs	444	2 688
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeur comptables des éléments d'actifs cédés</i>		
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	7 144	2 688

ENTREPRISES LIÉES ET PARTICIPATIONS

Postes	2019				Total
	Entreprises liées	participation	Total	Total Bilan	2018
Immobilisations financières					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Participations		5 750	5 750	5 750	2 800
Créances rattachées à des participations		183 590	183 590	183 590	180 000
Prêts					
<i>Total immobilisations financières</i>		<i>189 340</i>	<i>189 340</i>	<i>189 340</i>	<i>182 800</i>
Créances					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances clients et comptes rattachés				2 729	1 081
Autres créances	11 645		11 645	13 235	11 645
Capital souscrit appelé non versé					
<i>Total créances</i>	<i>11 645</i>		<i>11 645</i>	<i>15 964</i>	<i>12 726</i>
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des états de crédit					
Emprunts et dettes financières divers	190 778		190 778	190 778	186 089
Avances et acptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 922		6 922	6 922	500
Autres dettes					
<i>Total dettes</i>	<i>197 700</i>		<i>197 700</i>	<i>197 700</i>	<i>186 589</i>
BILAN	(186 055)	189 340	3 285	7 603	8 937
Éléments financiers					
Produits de participation					
Autres produits financiers		3 590	3 590	3 590	
Charges financières	(2 689)		(2 689)	(2 689)	
<i>Total éléments financiers</i>	<i>(2 689)</i>	<i>3 590</i>	<i>901</i>	<i>900</i>	
Autres					
<i>Total autres</i>					
COMPTE DE RESULTAT	(2 689)	3 590	901	900	

IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS MÈRES CONSOLIDANT

LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

Forme Juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Pourcentage détenu
SAS	OCEALLIANCE - 3 Impasse Charles Trenet 44800 SAINT-HERBLAIN	100%

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et re- port à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
LE JUEZ FISCHERIES	10 000	38 456	57	5 950	5 950	183 590			(24 544)	

ALLIANCE PÊCHE

Société à responsabilité limitée au capital de 1.000 €

Siège social : Immeuble Odysseum – 3 impasse Charles Trénet – 44800 ST HERBLAIN

RCS NANTES 339 797 680



CB 45,80

Greffe du tribunal de Nantes

Immeuble Rhuys,

2 bis quai François Mitterrand

BP 86209

44262 NANTES Cedex 2

St Herblain le 21 septembre 2020

Objet : Dépôt des comptes

LRAR : 1A 161 511 1389 6

Objet : Dépôt des comptes clos au 30/09/2019

Madame, Monsieur,

Nous faisons suite à votre courrier du 09 septembre, dans lequel vous nous demandez de régulariser notre dépôt des comptes clos au 30/09/2019.

Aussi, vous voudrez bien trouver ci-joint :

- Les comptes de la société : Bilan, compte de résultat et annexes
- Le rapport des CAC
- Le procès-verbal de décisions de l'associé unique du 30 juin 2020 qui statuait notamment sur l'approbation des comptes et l'affectation du résultat.
- Un chèque d'un montant de 45.80 € à l'ordre du Greffe du tribunal de Commerce de Nantes

Je vous remercie d'adresser toute correspondance à l'adresse suivante :

OCEALLIANCE
Immeuble Odysseum
3 Impasse Charles Trénet
44800 SAINT HERBLAIN

Je reste à votre disposition pour toute demande d'information complémentaire.

Cordialement.

Sandrine Soulès

Assistante de Direction

Tel : 02.49.09.80.18

ALLIANCE PECHE
3 IMPASSE CHARLES TRENET
44800 SAINT HERBLAIN
Tel. 02 49 09 80 18 - Fax 02 49 80 24 30
Siren 339 787 680 - FR70 339 787 680