

RCS : LIMOGES Code greffe : 8701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00124 Numéro SIREN : 818 537 656 Nom ou dénomination : AB DIAG EXPERT
--

Ce dépôt a été enregistré le 15/02/2022 sous le numéro de dépôt 544

Imprimés fiscaux

Formulaire obligatoire (article 55 A
du code général des impôts)

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2021

Désignation de l'entreprise : SARLU AB DIAG EXPERT		1 2		
Adresse de l'entreprise : 2 AVENUE DE VERDUN 87210 LE DORAT		Durée de l'exercice précédent * 1 2		
Numéro SIRET * 8 1 8 5 3 7 6 5 6 0 0 0 1 4		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le 3 1 0 8 2 0 2 1		
		Bruit 1	Amortissements, provisions 2	
			Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC	
	Frais de développement * CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires AF	43 294	AG 19 763	
	Fonds commercial (1) AH	362 195	AI 362 195	
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
	Terrains AN		AO	
	Constructions AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	135 650	AS 76 852	
	Autres immobilisations corporelles AT	161 733	AU 114 769	
Immobilisations en cours AV		AW		
Avances et acomptes AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
	Autres participations CU		CV	
	Créances rattachées à des participations BB		BC	
	Autres titres immobilisés BD		BE	
	Prêts BF		BG	
	Autres immobilisations financières * BH	1 484	BI 1 484	
TOTAL (II) BJ		704 355	BK 211 384	
			492 971	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM	
		En cours de production de biens BN	BO	
		En cours de production de services BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis BR	BS	
		Marchandises BT	BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	318 649	BY 32 354
		Autres créances (3) BZ	26 460	CA 26 460
		Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD		CE
DIVERS	Disponibilités CF	59 228	CG 59 228	
	Charges constatées d'avance (3)* CH	11 050	CI 11 050	
	TOTAL (III) CJ	415 387	CK 32 354	
			383 033	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW			
	Pertes de remboursement des obligations (V) CM			
	Écarts de conversion actif * (VI) CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	1 119 742	IA 243 738	
			876 004	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	
Classe de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Immobiliations :		Stocks :	Créances :	

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



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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2021

Désignation de l'entreprise		SARLU AB DIAG EXPERT		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 482 000)			DA	482 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	2 394
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	45 473
	Report à nouveau			DH	(40 791)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	49 868
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	538 944
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	148 895
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	26 715
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	26 849
	Dettes fiscales et sociales			DY	133 990
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Compte régulier	Autres dettes			EA	611
	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	337 060	
Ecart de conversion passif *			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	876 004	
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Écart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus values à long terme *			EF
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	307 925
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	

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

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/08/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/08/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 876 004,29 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 49 867,86 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 18/10/2021 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE***Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)***

La pandémie de COVID-19 est un événement survenu depuis mars 2020 qui a eu certains impacts majeurs sur l'activité économique.

Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er septembre 2020, date du début du présent exercice.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 362 195

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté				%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	362 195		362 195	%
TOTAL	362 195		362 195	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 704 355

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	405 489			405 489
Immobilisations corporelles	264 409	36 666	3 692	297 382
Immobilisations financières	1 484			1 484
TOTAL	671 381	36 666	3 692	704 355

Amortissements et provisions d'actif = 211 384

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	12 083	7 680		19 763
Immobilisations corporelles	143 382	51 932	3 692	191 621
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	155 465	59 612	3 692	211 384

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	43 294	19 763	23 531	de 1 à 5 ans
Fonds commercial	362 195	0	362 195	Non amortiss.
Matériel et outillage	135 650	76 852	58 798	de 2 à 5 ans
Agencements aménagements	33 960	18 689	15 271	de 4 à 15 ans
Matériel de transport	98 805	74 719	24 086	3 ans
Matériel de bureau et info.	26 180	18 587	7 593	de 1 à 5 ans
Mobilier	2 788	2 775	13	de 4 à 5 ans
TOTAL	702 871	211 384	491 487	

Etat des créances = 357 643

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 484		1 484
Actif circulant & charges d'avance	356 159	356 159	
TOTAL	357 643	356 159	1 484

Provisions pour dépréciation = 32 354

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	32 354				32 354
Comptes financiers					
TOTAL	32 354				32 354

Produits à recevoir par postes du bilan = 32 908

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	31 819
Autres créances	1 089
Disponibilités	
TOTAL	32 908

Charges constatées d'avance = 11 050

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 482 000**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	48200	10,00	482 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	48200	10,00	482 000

Etat des dettes = 337 060

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	148 895	119 760	29 135	
Dettes financières diverses	26 715	26 715		
Fournisseurs	26 849	26 849		
Dettes fiscales & sociales	133 990	133 990		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	611	611		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	337 060	307 925	29 135	

Charges à payer par postes du bilan = 57 201

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	640
Dettes fiscales & sociales	56 561
Autres dettes	
TOTAL	57 201

Annexes (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation du chiffre d'affaires = 932 862

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	932 862	100,00 %
TOTAL	932 862	100.00 %

Annexes (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Annexes (suite)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 32 908

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir(418100)	31 819
TOTAL	31 819

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Org.sociaux pdts à recevoir(438700)	1 089
TOTAL	1 089

Charges constatées d'avance = 11 050

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	11 050
TOTAL	11 050

Charges à payer = 57 201

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Frs factures non parvenues(408100)	640
TOTAL	640

Dettes fiscales et sociales	Montant
Congés payés(428200)	16 986
Charges s/ congés payés(438200)	4 973
Charges sociales à payer(438600)	32 175
Impôts charges à payer(448600)	2 427
TOTAL	56 561

AB DIAG EXPERT
Société à responsabilité limitée
au capital de 482 000 euros
Siège social :
2 avenue de Verdun
87210 LE DORAT

818 537 656 RCS LIMOGES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 22 OCTOBRE 2021

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 août 2021**

DEUXIEME DÉCISION

Bénéfice de l'exercice	49 867,86 euros
Absorption des pertes antérieures	40 790,53 euros

Solde	9 077,33 euros
Un prélèvement sur les réserves - sur le compte "autres réserves"	36 728,67 euros

Solde	45 806,00 euros
A la réserve légale	45 806,00 euros

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

***Certifié conforme
La Gérance***

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'B' followed by a long horizontal stroke and a small 'u' above it.